

**Politische Gemeinde  
8954 Geroldswil**



# Jahresrechnung 2025

|                                              |                |
|----------------------------------------------|----------------|
| Ablieferung an Gemeindevorstand              | 19. März 2026  |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorstand            | 30. März 2026  |
| Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission   | 7. April 2026  |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 27. April 2026 |
| Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung         | 15. Juni 2026  |
| Veröffentlichung                             | 30. Juni 2026  |

## Inhaltsverzeichnis

|                                                      | Seite   |
|------------------------------------------------------|---------|
| <b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>               |         |
| 1 Bericht des Gemeindevorstands                      | 1       |
| 2 Anträge und Beschlüsse                             | 2 - 4   |
| 3 Kurzbericht der Revisionstelle                     | 5 - 6   |
| 4 Vollständigkeitserklärung                          | 7       |
| <b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>                |         |
| 5 Finanzierung                                       | 8 - 9   |
| 6 Erfolgsrechnung                                    | 10      |
| 7 Investitionsrechnungen                             | 11 - 12 |
| 8 Bilanz                                             | 13 - 14 |
| 9 Geldflussrechnung                                  | 15      |
| 10 Anhang                                            |         |
| <b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b> |         |
| Angewandtes Regelwerk                                | 16 - 17 |
| Organisationseinheiten                               | 18      |
| <b>Finanzinformationen</b>                           |         |
| Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens           | 19      |
| Eventualforderungen                                  | 20      |
| Anlagenspiegel Finanzvermögen                        | 21      |
| Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen                   | 22 - 28 |
| Beteiligungsspiegel                                  | 29 - 31 |
| Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals             | 32      |
| Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen     | 33 - 34 |

|                                 | Seite   |
|---------------------------------|---------|
| Leasingverträge                 | keine   |
| Rückstellungsspiegel            | 35 - 36 |
| Eigenkapitalnachweis            | 37      |
| Liegenschaftenfonds             | 38 - 39 |
| Sonderrechnungen                | keine   |
| Haushaltsgleichgewicht          | 40 - 41 |
| Finanzkennzahlen                | 42      |
| <b>Kreditrechtliche Angaben</b> |         |
| Verpflichtungskredite           | 43      |
| Gebundene Ausgabenbeschlüsse    | keine   |

| <b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b> |                                          |           |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------|
| 11                                                | Erläuterungen zur Erfolgsrechnung        | 44 - 52   |
| 12                                                | Erfolgsrechnung                          | 53 - 108  |
| 13                                                | Erläuterungen zur Investitionsrechnung   | 109 - 110 |
| 14                                                | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | 111 - 117 |
| 15                                                | Investitionsrechnung Finanzvermögen      | 118 - 119 |
| 16                                                | Bilanz                                   | 120 - 130 |

## Kontakt

Gemeindeverwaltung Geroldswil  
Huebweisenstrasse 34  
8954 Geroldswil

Finanzvorstand: David Ryser

Leiter Finanzen: Marco Katakalos  
Telefon 044/749 32 21  
E-Mail [marco.katakalos@geroldswil.ch](mailto:marco.katakalos@geroldswil.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht des Gemeindevorstands**

Die Jahresrechnung 2025 schliesst in der Erfolgsrechnung bei einem Aufwand von CHF 35'821'940.67 und Erträgen von CHF 41'093'468.05, mit einem Ertragsüberschuss von CHF 5'271'527.38 ab. Gegenüber dem Budget 2025 welches mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'300'800.00 rechnete, schliesst die Rechnung 2025 um rund CHF 2'970'727.38 besser ab.

Durch den Verkauf des Grundstücks Niederwis Baufeld West wurde ein erfolgswirksamer Buchgewinn von CHF 2.1 Mio. erzielt. Zudem resultierte aus der Neubewertung der Finanzliegenschaften ein weiterer Buchgewinn von CHF 1.3 Mio., was insgesamt zu einem überdurchschnittlichen Erfolgsüberschuss führte.

Die budgetierten Steuererträge wurden um netto CHF 0.6 Mio. unterschritten. Zudem lag der Nettoertrag aus den Grundstückgewinnsteuern um ca. CHF 0.3 Mio. unter Budget. Dank dem Finanzausgleich und dem hohen kantonalen Mittel konnte der Steuerausfall kompensiert werden, ist aber im Vergleich zum Kantonsdurchschnitt immer noch rückläufig.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 2.9 Mio. und sind rund CHF 0.8 Mio. tiefer als budgetiert. Grund dafür sind diverse Projekte im Strassenbereich welche zurückgestellt wurden. Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen schliesst mit einer Nettoveränderung von rund CHF 8.7 Mio. ab. Dies ist auf die Bautätigkeit im Baufeld Hotel zurückzuführen. Die letzten Schlussrechnungen sollten im Jahr 2026 eintreffen.

In der Spezialfinanzierung wurde im Bereich Wasser und Abfall ein Überschuss verzeichnet. Dagegen wurde im Abwasser ein höherer Betriebsverlust ausgewiesen. Grund dafür sind höhere Abschreibungen im Anlagevermögen.

Auch in den kommenden Jahren wird für den öffentliche Haushalt mit höheren Ausgaben zu rechnen sein. Bei den Investitionen gilt es, sich auf das Notwendige zu beschränken. Ohne Sondereinnahmen müssen Investitionen mittels Aufnahme von Fremdkapital finanziert werden. Der Gemeinderat verfolgt unverändert das Ziel, einen ausgeglichenen Finanzhaushalt zu erreichen.

## Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung 2025** der Politischen Gemeinde Geroldswil genehmigt.
- 2 Zur Deckung des Aufwandüberschusses wird eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve verzichtet.
- 3 Die Jahresrechnung 2025 der Politischen Gemeinde Geroldswil weist folgende Eckdaten aus:

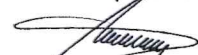
|                                                 |                                               |            |                       |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|-----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | CHF        | 35'821'940.67         |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | CHF        | 41'093'468.05         |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss</b>                      | <b>CHF</b> | <b>5'271'527.38</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | CHF        | 3'006'896.00          |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | CHF        | 37'741.58             |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>CHF</b> | <b>2'969'154.42</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | CHF        | 8'707'185.23          |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | CHF        | -                     |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>CHF</b> | <b>8'707'185.23</b>   |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>CHF</b> | <b>132'574'364.87</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 20'274'759.89.**

- 4 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2025 der Politischen Gemeinde Geroldswil zu genehmigen.

8954 Geroldswil, 30. März 2026  
Gemeindevorstand Geroldswil

Gemeindepräsident



Michael Deplazes

Gemeindeschreiber



Karl Suter

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2025** der Politischen Gemeinde Geroldswil in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 30.03.2026 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

|                                                 |                                               |            |                       |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|-----------------------|
| <b>Erfolgsrechnung</b>                          | Gesamtaufwand                                 | CHF        | 35'821'940.67         |
|                                                 | Gesamtertrag                                  | CHF        | 41'093'468.05         |
|                                                 | <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>  | <b>CHF</b> | <b>5'271'527.38</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b> | Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | CHF        | 3'006'896.00          |
|                                                 | Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | CHF        | 37'741.58             |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>CHF</b> | <b>2'969'154.42</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>      | Ausgaben Finanzvermögen                       | CHF        | 8'707'185.23          |
|                                                 | Einnahmen Finanzvermögen                      | CHF        | -                     |
|                                                 | <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>      | <b>CHF</b> | <b>8'707'185.23</b>   |
| <b>Bilanz</b>                                   | <b>Bilanzsumme</b>                            | <b>CHF</b> | <b>132'574'364.87</b> |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 20'274'759.89.**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Geroldswil 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 2025 der Politischen Gemeinde Geroldswil entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

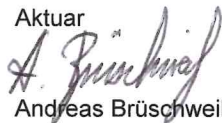
8954 Geroldswil, *27. April 2026*  
Rechnungsprüfungskommission Geroldswil

Präsidentin



Renata Tanner

Aktuar



Andreas Brüscheweiler

## Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung 2025** der Politischen Gemeinde Geroldswil am 15.06.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

### Erfolgsrechnung

|                                              |            |                     |
|----------------------------------------------|------------|---------------------|
| Gesamtaufwand                                | CHF        | 35'821'940.67       |
| Gesamtertrag                                 | CHF        | 41'093'468.05       |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b> | <b>CHF</b> | <b>5'271'527.38</b> |

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

|                                               |            |                     |
|-----------------------------------------------|------------|---------------------|
| Ausgaben Verwaltungsvermögen                  | CHF        | 3'006'896.00        |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen                 | CHF        | 37'741.58           |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b> | <b>CHF</b> | <b>2'969'154.42</b> |

### Investitionsrechnung Finanzvermögen

|                                          |            |                     |
|------------------------------------------|------------|---------------------|
| Ausgaben Finanzvermögen                  | CHF        | 8'707'185.23        |
| Einnahmen Finanzvermögen                 | CHF        | -                   |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> | <b>CHF</b> | <b>8'707'185.23</b> |

### Bilanz

|                    |            |                       |
|--------------------|------------|-----------------------|
| <b>Bilanzsumme</b> | <b>CHF</b> | <b>132'574'364.87</b> |
|--------------------|------------|-----------------------|

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 20'274'759.89.**

8954 Geroldswil, 15. Juni 2026

Namens der Gemeindeversammlung Geroldswil

Gemeindepräsident

Michael Deplazes

Gemeindeschreiberin

Alexandra Bischof



## **Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2025**

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

### Prüfungsurteil

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

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

### Grundlage für das Prüfungsurteil

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

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

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

### Sonstige Informationen

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

### Verantwortlichkeit des Exekutivorgans für die Jahresrechnung

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

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

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

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

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

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

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

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

#### Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

- keine

#### Empfehlung

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

Dielsdorf, 25.03.2026

#### **Verwaltungsrevisionen AG**

Fachmann Finanz- und Rechnungswesen  
Prüfungsleitung

Diplom-Kaufmann (lic.oec.)

## Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter 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.

8954 Geroldswil, 20. März 2026  
Gemeindeverwaltung Geroldswil

Finanzvorsteher  
  
David Ryser

Leiter Finanzen

  
Marco Katakalos

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

## Finanzierung

| Finanzierung                                                                    | Total Gemeindehaushalt |                     | Allgemeiner Haushalt |                     | Eigenwirtschaftsbetriebe |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|
|                                                                                 | Rechnung               | Budget              | Rechnung             | Budget              | Rechnung                 | Budget             |
| + Ertragsüberschuss                                                             | 5'271'527.38           | 2'300'800.00        | 5'271'527.38         | 2'300'800.00        | 0.00                     | 0.00               |
| - Aufwandüberschuss                                                             | 0.00                   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 218'685.92             | 165'700.00          | 0.00                 | 0.00                | 218'685.92               | 165'700.00         |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | -59'137.28             | -4'400.00           | 0.00                 | 0.00                | -59'137.28               | -4'400.00          |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 786'016.54             | 647'500.00          | 540'690.17           | 557'000.00          | 245'326.37               | 90'500.00          |
| - Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0.00                   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | 817'130.00             | 800'000.00          | 817'130.00           | 800'000.00          | 0.00                     | 0.00               |
| - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | -10'010.95             | 0.00                | -10'010.95           | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| + Einlagen in das Eigenkapital                                                  | 0.00                   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0.00                   | 0.00                | 0.00                 | 0.00                | 0.00                     | 0.00               |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                                       | <b>7'024'211.61</b>    | <b>3'909'600.00</b> | <b>6'619'336.60</b>  | <b>3'657'800.00</b> | <b>404'875.01</b>        | <b>251'800.00</b>  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | 2'969'154.42           | 3'751'400.00        | 2'374'842.33         | 2'801'400.00        | 594'312.09               | 950'000.00         |
| <b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>                                        | <b>4'055'057.19</b>    | <b>158'200.00</b>   | <b>4'244'494.27</b>  | <b>856'400.00</b>   | <b>-189'437.08</b>       | <b>-698'200.00</b> |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>                                           | <b>237%</b>            | <b>104%</b>         | <b>279%</b>          | <b>131%</b>         | <b>68%</b>               | <b>27%</b>         |

**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

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

## Finanzierung

| <b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b> |                                                                               | <b>Wasserwerk</b>  |                    | <b>Abwasserbeseitigung</b> |                    | <b>Abfallwirtschaft</b> |                   |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------|
|                                                | <b>Rechnung</b>                                                               | <b>Budget</b>      | <b>Rechnung</b>    | <b>Budget</b>              | <b>Rechnung</b>    | <b>Budget</b>           |                   |
|                                                |                                                                               |                    |                    |                            |                    |                         |                   |
| +                                              | Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)    | 6'625.33           | 29'300.00          | 0.00                       | 0.00               | 212'060.59              | 136'400.00        |
| -                                              | Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 0.00               | 0.00               | -59'137.28                 | -4'400.00          | 0.00                    | 0.00              |
|                                                |                                                                               |                    |                    |                            |                    |                         |                   |
| +                                              | Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen                             | 128'296.54         | 63'400.00          | 106'553.98                 | 18'000.00          | 10'475.85               | 9'100.00          |
| -                                              | Ertrag aus Aufwertungen                                                       | 0.00               | 0.00               | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
| +                                              | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen                                   | 0.00               | 0.00               | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
| -                                              | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen                                 | 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              |
| -                                              | Entnahmen aus dem Eigenkapital                                                | 0.00               | 0.00               | 0.00                       | 0.00               | 0.00                    | 0.00              |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                      |                                                                               | <b>134'921.87</b>  | <b>92'700.00</b>   | <b>47'416.70</b>           | <b>13'600.00</b>   | <b>222'536.44</b>       | <b>145'500.00</b> |
|                                                |                                                                               |                    |                    |                            |                    |                         |                   |
| -                                              | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen                                        | 445'559.73         | 425'000.00         | 148'752.36                 | 525'000.00         | 0.00                    | 0.00              |
| <b>Veränderung der Nettoverschuldung</b>       |                                                                               | <b>-310'637.86</b> | <b>-332'300.00</b> | <b>-101'335.66</b>         | <b>-511'400.00</b> | <b>222'536.44</b>       | <b>145'500.00</b> |
|                                                |                                                                               |                    |                    |                            |                    |                         |                   |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>          |                                                                               | <b>30%</b>         | <b>22%</b>         | <b>32%</b>                 | <b>3%</b>          | <b>*</b>                | <b>*</b>          |

\* Keine Investitionen

## Erfolgsrechnung

| Gestufferter Erfolgsausweis                                                         |                                               | Rechnung<br>2025     | Budget<br>2025       | Rechnung<br>2024     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 30                                                                                  | Personalaufwand                               | 5'793'107.12         | 5'946'000.00         | 5'980'308.01         |
| 31                                                                                  | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 5'883'209.09         | 5'195'400.00         | 5'669'510.61         |
| 33                                                                                  | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 779'695.55           | 643'600.00           | 712'518.29           |
| 35                                                                                  | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 1'035'815.92         | 965'700.00           | 252'587.03           |
| 36                                                                                  | Transferaufwand                               | 17'934'349.20        | 17'032'000.00        | 15'854'776.31        |
| 37                                                                                  | Durchlaufende Beiträge                        | 33'600.00            | 0.00                 | 48'000.00            |
|                                                                                     | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i>            | <i>31'459'776.88</i> | <i>29'782'700.00</i> | <i>28'517'700.25</i> |
| 40                                                                                  | Fiskalertrag                                  | 9'525'026.96         | 10'436'000.00        | 11'427'315.68        |
| 41                                                                                  | Regalien und Konzessionen                     | 7'440.65             | 9'000.00             | 3'668.90             |
| 42                                                                                  | Entgelte                                      | 5'638'052.95         | 5'665'800.00         | 5'183'370.23         |
| 43                                                                                  | Verschiedene Erträge                          | 19'676.00            | 28'000.00            | 7'934.30             |
| 45                                                                                  | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 69'148.23            | 4'400.00             | 67'217.74            |
| 46                                                                                  | Transferertrag                                | 13'803'060.14        | 11'452'100.00        | 11'169'808.25        |
| 47                                                                                  | Durchlaufende Beiträge                        | 44'800.00            | 0.00                 | 48'000.00            |
|                                                                                     | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i>             | <i>29'107'204.93</i> | <i>27'595'300.00</i> | <i>27'907'315.10</i> |
|                                                                                     | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-2'352'571.95</b> | <b>-2'187'400.00</b> | <b>-610'385.15</b>   |
| 34                                                                                  | Finanzaufwand                                 | 1'693'461.00         | 1'610'100.00         | 1'463'056.25         |
| 44                                                                                  | Finanzertrag                                  | 9'317'560.33         | 6'098'300.00         | 2'006'074.67         |
|                                                                                     | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>7'624'099.33</b>  | <b>4'488'200.00</b>  | <b>543'018.42</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                                          |                                               | <b>5'271'527.38</b>  | <b>2'300'800.00</b>  | <b>-67'366.73</b>    |
| 38                                                                                  | Ausserordentlicher Aufwand                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 48                                                                                  | Ausserordentlicher Ertrag                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                                                  |                                               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) |                                               | <b>5'271'527.38</b>  | <b>2'300'800.00</b>  | <b>-67'366.73</b>    |
| 39                                                                                  | Interne Verrechnungen: Aufwand                | 2'668'702.79         | 2'429'600.00         | 3'113'432.13         |
| 49                                                                                  | Interne Verrechnungen: Ertrag                 | 2'668'702.79         | 2'429'600.00         | 3'113'432.13         |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen             |                                                             | Rechnung<br>2025     | Budget<br>2025       | Rechnung<br>2024     |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 50                                               | Sachanlagen                                                 | 2'884'765.45         | 3'696'400.00         | 1'147'033.06         |
| 51                                               | Investitionen auf Rechnung Dritter                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 52                                               | Immaterielle Anlagen                                        | 72'430.55            | 105'000.00           | 135'753.40           |
| 54                                               | Darlehen                                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 55                                               | Beteiligungen und Grundkapitalien                           | 49'700.00            | 0.00                 | 0.00                 |
| 56                                               | Eigene Investitionsbeiträge                                 | 0.00                 | 0.00                 | 15'556.00            |
| 57                                               | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionsausgaben</b>                |                                                             | <b>3'006'896.00</b>  | <b>3'801'400.00</b>  | <b>1'298'342.46</b>  |
| 60                                               | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 61                                               | Rückerstattungen                                            | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 62                                               | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 63                                               | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                    | 37'741.58            | 50'000.00            | -33'433.20           |
| 64                                               | Rückzahlung von Darlehen                                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 65                                               | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen         | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 66                                               | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                    | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| 67                                               | Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Investitionseinnahmen</b>               |                                                             | <b>37'741.58</b>     | <b>50'000.00</b>     | <b>-33'433.20</b>    |
| <b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>         |                                                             |                      |                      |                      |
| Total Investitionsausgaben                       |                                                             | 3'006'896.00         | 3'801'400.00         | 1'298'342.46         |
| Total Investitionseinnahmen                      |                                                             | 37'741.58            | 50'000.00            | -33'433.20           |
| <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>    |                                                             |                      |                      |                      |
| Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) |                                                             | <b>-2'969'154.42</b> | <b>-3'751'400.00</b> | <b>-1'331'775.66</b> |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen             |                                                                               | Rechnung<br>2025     | Budget<br>2025       | Rechnung<br>2024      |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 70                                               | Investitionen in Sachanlagen                                                  | 8'706'034.58         | 5'735'500.00         | 14'626'348.30         |
| 72                                               | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen                              | 1'150.65             | 0.00                 | 0.00                  |
| 75                                               | Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen                       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                  |
| 77                                               | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung  | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>Total Ausgaben</b>                            |                                                                               | <b>8'707'185.23</b>  | <b>5'735'500.00</b>  | <b>14'626'348.30</b>  |
| 80                                               | Verkauf von Sachanlagen                                                       | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                  |
| 82                                               | Beiträge Dritter für Sachanlagen                                              | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                  |
| 85                                               | Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen                           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                  |
| 87                                               | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>Total Einnahmen</b>                           |                                                                               | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>           |
| <b>Investitionen Finanzvermögen</b>              |                                                                               |                      |                      |                       |
| Total Ausgaben                                   |                                                                               | 8'707'185.23         | 5'735'500.00         | 14'626'348.30         |
| Total Einnahmen                                  |                                                                               | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                  |
| <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>         |                                                                               | <b>-8'707'185.23</b> | <b>-5'735'500.00</b> | <b>-14'626'348.30</b> |
| Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) |                                                                               |                      |                      |                       |

## Bilanz

| <b>Aktiven</b>                   |                                              | <b>01.01.2025</b>     | <b>31.12.2025</b>     |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 100                              | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 7'225'505.19          | 4'073'640.99          |
| 101                              | Forderungen                                  | 6'102'251.22          | 5'422'103.32          |
| 102                              | Kurzfristige Finanzanlagen                   | 0.00                  | 0.00                  |
| 104                              | Aktive Rechnungsabgrenzungen                 | 5'429'699.09          | 9'147'897.52          |
| 106                              | Vorräte und angefangene Arbeiten             | 0.00                  | 1'200.00              |
|                                  | <b>Umlaufvermögen</b>                        | <b>18'757'455.50</b>  | <b>18'644'841.83</b>  |
| 107                              | Finanzanlagen                                | 0.00                  | 0.00                  |
| 108                              | Sachanlagen FV                               | 80'733'421.23         | 95'955'595.16         |
|                                  | <b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>        | <b>80'733'421.23</b>  | <b>95'955'595.16</b>  |
| <b>Total Finanzvermögen</b>      |                                              | <b>99'490'876.73</b>  | <b>114'600'436.99</b> |
| 140                              | Sachanlagen VV                               | 11'706'010.03         | 13'829'573.04         |
| 142                              | Immaterielle Anlagen                         | 447'815.57            | 464'011.43            |
| 144                              | Darlehen                                     | 63'023.85             | 63'023.85             |
| 145                              | Beteiligungen, Grundkapitalien               | 3'454'924.84          | 3'504'624.84          |
| 146                              | Investitionsbeiträge                         | 119'015.71            | 112'694.72            |
|                                  | <b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>   | <b>15'790'790.00</b>  | <b>17'973'927.88</b>  |
| <b>Total Verwaltungsvermögen</b> |                                              | <b>15'790'790.00</b>  | <b>17'973'927.88</b>  |
| <b>Total Aktiven</b>             |                                              | <b>115'281'666.73</b> | <b>132'574'364.87</b> |
| <b>* Total Anlagevermögen</b>    |                                              | <b>96'524'211.23</b>  | <b>113'929'523.04</b> |

## Bilanz

| <b>Passiven</b> |                                                                            | <b>01.01.2025</b>      | <b>31.12.2025</b>      |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 200             | Laufende Verbindlichkeiten                                                 | -12'565'594.61         | -11'393'959.66         |
| 201             | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                                       | -2'000'000.00          | -1'000'000.00          |
| 204             | Passive Rechnungsabgrenzungen                                              | -500'659.45            | -619'834.47            |
| 205             | Kurzfristige Rückstellungen                                                | -1'668'535.00          | -1'617'135.00          |
|                 | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>                                          | <b>-16'734'789.06</b>  | <b>-14'630'929.13</b>  |
| 206             | Langfristige Finanzverbindlichkeiten                                       | -74'000'000.00         | -85'000'000.00         |
| 208             | Langfristige Rückstellungen                                                | -1'743'217.45          | -3'901'580.45          |
| 209             | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital                          | -22'106.30             | -12'095.35             |
|                 | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                                          | <b>-75'765'323.75</b>  | <b>-88'913'675.80</b>  |
|                 | <b>Total Fremdkapital</b>                                                  | <b>-92'500'112.81</b>  | <b>-103'544'604.93</b> |
| 290             | Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK | -4'993'894.03          | -5'153'442.67          |
| 291             | Fonds im Eigenkapital                                                      | -1'034'427.38          | -1'851'557.38          |
| 292             | Rücklagen der Globalbudgetbereiche                                         | 0.00                   | 0.00                   |
| 293             | Vorfinanzierungen                                                          | 0.00                   | 0.00                   |
|                 | <b>Zweckgebundenes Eigenkapital</b>                                        | <b>-6'028'321.41</b>   | <b>-7'005'000.05</b>   |
| 294             | Finanzpolitische Reserve                                                   | -1'750'000.00          | -1'750'000.00          |
| 295             | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)                                       | 0.00                   | 0.00                   |
| 296             | Neubewertungsreserve Finanzvermögen                                        | 0.00                   | 0.00                   |
| 299             | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag                                               | -15'003'232.51         | -20'274'759.89         |
|                 | <b>Zweckfreies Eigenkapital</b>                                            | <b>-16'753'232.51</b>  | <b>-22'024'759.89</b>  |
|                 | <b>Total Eigenkapital</b>                                                  | <b>-22'781'553.92</b>  | <b>-29'029'759.94</b>  |
|                 | <b>Total Passiven</b>                                                      | <b>-115'281'666.73</b> | <b>-132'574'364.87</b> |

## Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - Indirekte Methode                                         |                                                                                | Rechnung<br>2025      | Rechnung<br>2024      |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)  |                                                                                | 5'271'527.38          | -67'366.73            |
| +                                                                             | Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                             | 786'016.54            | 719'461.48            |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Forderungen                                                  | 461'066.82            | -2'175'721.59         |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen                                 | -3'718'198.43         | -227'665.75           |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten                             | -1'200.00             | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV              | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | -6'514'988.70         | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 0.00                  | 0.00                  |
| -                                                                             | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten                                   | -1'326'174.03         | 1'362'926.48          |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen                                | 119'175.02            | 20'588.05             |
| +/-                                                                           | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung                         | 2'106'963.00          | -122'282.00           |
| +/-                                                                           | Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK                      | 966'667.69            | 185'369.29            |
| +/-                                                                           | Einlagen / Entnahmen Eigenkapital                                              | 0.00                  | 0.00                  |
| -                                                                             | Aktivierung Eigenleistungen                                                    | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>                       |                                                                                | <b>-1'849'144.71</b>  | <b>-304'690.77</b>    |
| -                                                                             | Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen                                       | -3'006'896.00         |                       |
| +                                                                             | Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen                                      | 37'741.58             |                       |
| =                                                                             | Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)                            |                       |                       |
| -                                                                             | Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen                           | -2'969'154.42         | -1'331'775.66         |
| +                                                                             | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR                              | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR                             | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung                    | 0.00                  | 0.00                  |
| -                                                                             | Entnahmen aus Fonds                                                            | 0.00                  | 0.00                  |
| +                                                                             | Aktivierete Eigenleistungen                                                    | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>            |                                                                                | <b>-2'969'154.42</b>  | <b>-1'331'775.66</b>  |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente            | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)                              | 0.00                  | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV                                               | -15'222'173.93        | -14'626'348.30        |
| +/-                                                                           | Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)         | 6'514'988.70          | 0.00                  |
| +/-                                                                           | Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)                             | 0.00                  | 0.00                  |
| +                                                                             | Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV                  | 0.00                  | 0.00                  |
| +                                                                             | Übertragungen Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen                           | 0.00                  | 0.00                  |
| -                                                                             | Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen                                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>                      |                                                                                | <b>-8'707'185.23</b>  | <b>-14'626'348.30</b> |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                       |                                                                                | <b>-11'676'339.65</b> | <b>-15'958'123.96</b> |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                         | -1'000'000.00         | 1'000'000.00          |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten                         | 11'000'000.00         | 12'000'000.00         |
| +/-                                                                           | Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)             | 219'081.08            | 2'293'359.80          |
| +/-                                                                           | Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)             | 154'539.08            | -118'353.95           |
|                                                                               |                                                                                | <b>10'373'620.16</b>  | <b>15'175'005.85</b>  |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                   |                                                                                |                       |                       |
| <b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>               |                                                                                | <b>-3'151'864.20</b>  | <b>-1'087'808.88</b>  |
| Stand flüssige Mittel per 1.1.                                                |                                                                                | 7'225'505.19          | 8'313'314.07          |
| Stand flüssige Mittel per 31.12.                                              |                                                                                | 4'073'640.99          | 7'225'505.19          |
| <b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> |                                                                                | <b>-3'151'864.20</b>  | <b>-1'087'808.88</b>  |

# Anhang

---

## Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

---

### Angewandtes Regelwerk

---

#### Rechtliche Grundlagen

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

#### Regelwerk

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

Da die Liegenschaften im Finanzvermögen durch eine externe Immobilienverwaltung bewirtschaftet wird, können bei der Übernahme in die Gemeindebuchhaltung nicht alle HRM2 Grundsätze angewendet werden.

---

## 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. 121 vom 09.04.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von 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 eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

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

### **Bewertungsgrundsätze**

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 31.12.2025 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 gemäss GR-Beschluss Nr. 221 vom 08.11.2011 Rendite der 10jährigen Bundesobligationen der Schweizerischen Eidgenossenschaft per Stichtag 31.12 (2023) plus 1% = 1.656%. Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz.

Verzinst werden

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

## 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, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

#### **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:

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

### Finanzinformationen

### Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

| Konto       | Bezeichnung                                                         | Buchwert<br>01.01.2025 | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2025 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>772'747.28</b>      | <b>64'673.80</b>                | <b>837'421.08</b>      |
|             | - aus laufendem Rechnungsjahr                                       | 766'684.33             | 70'736.75                       | 837'421.08             |
|             | - aus früheren Jahren                                               | 6'062.95               | -6'062.95                       | 0.00                   |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                            | <b>2'149'513.21</b>    | <b>-780'001.16</b>              | <b>1'369'512.05</b>    |
|             | - Steuern aus dem Rechnungsjahr                                     | 1'965'366.26           | -675'791.45                     | 1'289'574.81           |
|             | - Steuern aus früheren Jahren                                       | 184'146.95             | -104'209.71                     | 79'937.24              |

Anhang

Eventualforderungen

| Schuldner      | Art der Forderung | Datum | Verfallzeit | Forderung<br>Betrag | Zinssatz und<br>Zinstermin | Sicherheiten | Hinweise auf<br>verdeckte Risiken |
|----------------|-------------------|-------|-------------|---------------------|----------------------------|--------------|-----------------------------------|
| Private Dritte | Mehrwertbeiträge  |       |             | 0.00                |                            |              |                                   |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Finanzvermögen

| <b>Sachanlagen FV</b>    |             | Buchwert<br>01.01.2025 | Zugänge (+)          | Abgänge (-) | Verkehrswert-<br>anpassung (+/-) | Umgliederungen<br>(+/-) | Buchwert<br>31.12.2025 |
|--------------------------|-------------|------------------------|----------------------|-------------|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1080.0                   | Grundstücke | 7'393'210.00           | 2'116'150.65         | 0.00        | 1'422'030.00                     | 0.00                    | <b>10'931'390.65</b>   |
| 1084.0                   | Gebäude     | 73'340'211.23          | 8'706'034.58         | 0.00        | 2'977'958.70                     | 0.00                    | <b>85'024'204.51</b>   |
| <b>Total Sachanlagen</b> |             | <b>80'733'421.23</b>   | <b>10'822'185.23</b> | <b>0.00</b> | <b>4'399'988.70</b>              | <b>0.00</b>             | <b>95'955'595.16</b>   |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gemeindehaushalt           |                                      | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           | Buchwert            |               |
|----------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|---------------|
|                            |                                      | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | 31.12.2025    |
| Sachanlagen VV             |                                      |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
| 1401                       | Strassen / Verkehrswege              | 11'755'685.26       | 214'463.91                 | 442'296.60                | 12'412'445.77       | -8'316'654.91             | -172'976.30          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -8'489'631.21       | 3'922'814.56  |
| 1402                       | Wasserbau                            | 110'475.55          | 0.00                       | 0.00                      | 110'475.55          | -104'685.13               | -1'158.08            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -105'843.21         | 4'632.34      |
| 1403                       | Übrige Tiefbauten                    | 4'071'625.74        | 594'312.09                 | 0.00                      | 4'665'937.83        | 1'326'207.27              | -229'842.18          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 1'096'365.09        | 5'762'302.92  |
| 1404                       | Hochbauten                           | 19'666'331.62       | 12'526.95                  | 1'833'831.40              | 21'512'689.97       | -17'650'137.75            | -201'892.96          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -17'852'030.71      | 3'660'659.26  |
| 1405                       | Waldungen                            | 106'265.00          | 0.00                       | 0.00                      | 106'265.00          | -106'176.93               | -88.07               | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -106'265.00         | 0.00          |
| 1406                       | Mobilien VV                          | 1'184'722.32        | 170'309.27                 | 0.00                      | 1'355'031.59        | -758'364.36               | -117'503.27          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -875'867.63         | 479'163.96    |
| 1407                       | Anlagen im Bau VV                    | 420'716.35          | 1'855'411.65               | -2'276'128.00             | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00          |
| Total Sachanlagen          |                                      | 37'315'821.84       | 2'847'023.87               | 0.00                      | 40'162'845.71       | -25'609'811.81            | -723'460.86          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -26'333'272.67      | 13'829'573.04 |
| Immaterielle Anlagen       |                                      |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
| 1420                       | Software                             | 206'477.75          | 0.00                       | 0.00                      | 206'477.75          | -75'880.29                | -43'532.49           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -119'412.78         | 87'064.97     |
| 1427                       | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 215'600.55          | 72'430.55                  | 0.00                      | 288'031.10          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 288'031.10    |
| 1429                       | Übrige immaterielle Anlagen          | 206'334.65          | 0.00                       | 0.00                      | 206'334.65          | -104'717.09               | -12'702.20           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -117'419.29         | 88'915.36     |
| Total Immaterielle Anlagen |                                      | 628'412.95          | 72'430.55                  | 0.00                      | 700'843.50          | -180'597.38               | -56'234.69           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -236'832.07         | 464'011.43    |
| Darlehen                   |                                      |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
| 1442                       | Gemeinden, Zweckverbände             | 20'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 20'000.00           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 20'000.00     |
| 1445                       | Private Unternehmungen               | 43'023.85           | 0.00                       | 0.00                      | 43'023.85           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 43'023.85     |
| Total Darlehen             |                                      | 63'023.85           | 0.00                       | 0.00                      | 63'023.85           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 63'023.85     |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Gemeindehaushalt               |                            | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert      |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|---------------|
|                                |                            | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | 31.12.2025    |
| Beteiligungen, Grundkapitalien |                            |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
| 1452                           | Gemeinden, Zweckverbände   | 1'863'703.02        | 49'700.00                  | 0.00                      | 1'913'403.02        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 1'913'403.02  |
| 1454                           | Öffentliche Unternehmungen | 1'591'221.82        | 0.00                       | 0.00                      | 1'591'221.82        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 1'591'221.82  |
| Total Beteiligungen            |                            | 3'454'924.84        | 49'700.00                  | 0.00                      | 3'504'624.84        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 3'504'624.84  |
| Investitionsbeiträge           |                            |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
| 1464                           | Öffentliche Unternehmungen | 79'168.00           | 0.00                       | 0.00                      | 79'168.00           | -65'556.50                | -1'944.50            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -67'501.00          | 11'667.00     |
| 1465                           | Private Unternehmungen     | 130'374.20          | 0.00                       | 0.00                      | 130'374.20          | -24'969.99                | -4'376.49            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -29'346.48          | 101'027.72    |
| Total Investitionsbeiträge     |                            | 209'542.20          | 0.00                       | 0.00                      | 209'542.20          | -90'526.49                | -6'320.99            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -96'847.48          | 112'694.72    |
| Total Verwaltungsvermögen      |                            |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
|                                |                            | 41'671'725.68       | 2'969'154.42               | 0.00                      | 44'640'880.10       | -25'880'935.68            | -786'016.54          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -26'666'952.22      | 17'973'927.88 |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt       |                                      | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert<br>31.12.2025 |
|----------------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
|                            |                                      | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 |                        |
| Sachanlagen VV             |                                      |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1401.0                     | Strassen / Verkehrswege              | 11'755'685.26       | 214'463.91                 | 442'296.60                | 12'412'445.77       | -8'316'654.91             | -172'976.30          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -8'489'631.21       | 3'922'814.56           |
| 1402.0                     | Wasserbau                            | 110'475.55          | 0.00                       | 0.00                      | 110'475.55          | -104'685.13               | -1'158.08            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -105'843.21         | 4'632.34               |
| 1403.0                     | Übrige Tiefbauten                    | 3'554'153.62        | 0.00                       | 0.00                      | 3'554'153.62        | -3'337'380.69             | -18'846.16           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -3'356'226.85       | 197'926.77             |
| 1404.0                     | Hochbauten                           | 18'788'936.67       | 12'526.95                  | 1'833'831.40              | 20'635'295.02       | -16'879'414.95            | -191'417.11          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -17'070'832.06      | 3'564'462.96           |
| 1405.0                     | Waldungen                            | 106'265.00          | 0.00                       | 0.00                      | 106'265.00          | -106'176.93               | -88.07               | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -106'265.00         | 0.00                   |
| 1406.0                     | Mobilien VV                          | 1'019'647.32        | 170'309.27                 | 0.00                      | 1'189'956.59        | -681'977.96               | -104'833.47          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -786'811.43         | 403'145.16             |
| 1407.0                     | Anlagen im Bau VV                    | 420'716.35          | 1'855'411.65               | -2'276'128.00             | 0.00                | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 0.00                   |
| Total Sachanlagen          |                                      | 35'755'879.77       | 2'252'711.78               | 0.00                      | 38'008'591.55       | -29'426'290.57            | -489'319.19          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -29'915'609.76      | 8'092'981.79           |
| Immaterielle Anlagen       |                                      |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1420.0                     | Software                             | 161'738.95          | 0.00                       | 0.00                      | 161'738.95          | -64'695.59                | -32'347.79           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -97'043.38          | 64'695.57              |
| 1427.0                     | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 215'600.55          | 72'430.55                  | 0.00                      | 288'031.10          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 288'031.10             |
| 1429.0                     | Übrige immaterielle Anlagen          | 138'569.60          | 0.00                       | 0.00                      | 138'569.60          | -36'952.04                | -12'702.20           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -49'654.24          | 88'915.36              |
| Total Immaterielle Anlagen |                                      | 515'909.10          | 72'430.55                  | 0.00                      | 588'339.65          | -101'647.63               | -45'049.99           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -146'697.62         | 441'642.03             |
| Darlehen                   |                                      |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |                        |
| 1442.0                     | Gemeinden, Zweckverbände             | 20'000.00           | 0.00                       | 0.00                      | 20'000.00           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 20'000.00              |
| 1445.0                     | Private Unternehmungen               | 43'023.85           | 0.00                       | 0.00                      | 43'023.85           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 43'023.85              |
| Total Darlehen             |                                      | 63'023.85           | 0.00                       | 0.00                      | 63'023.85           | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 63'023.85              |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Allgemeiner Haushalt           |                            | Anschaffungswerte   |                            |                           |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                           |                     | Buchwert      |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|---------------|
|                                |                            | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder-<br>ungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | 31.12.2025    |
| Beteiligungen, Grundkapitalien |                            |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
| 1452.0                         | Gemeinden, Zweckverbände   | 192'787.02          | 49'700.00                  | 0.00                      | 242'487.02          | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 242'487.02    |
| 1454.0                         | Öffentliche Unternehmungen | 1'591'221.82        | 0.00                       | 0.00                      | 1'591'221.82        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 1'591'221.82  |
| Total Beteiligungen            |                            | 1'784'008.84        | 49'700.00                  | 0.00                      | 1'833'708.84        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | 0.00                | 1'833'708.84  |
| Investitionsbeiträge           |                            |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
| 1464.0                         | Öffentliche Unternehmungen | 79'168.00           | 0.00                       | 0.00                      | 79'168.00           | -65'556.50                | -1'944.50            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -67'501.00          | 11'667.00     |
| 1465.0                         | Private Unternehmungen     | 130'374.20          | 0.00                       | 0.00                      | 130'374.20          | -24'969.99                | -4'376.49            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -29'346.48          | 101'027.72    |
| Total Investitionsbeiträge     |                            | 209'542.20          | 0.00                       | 0.00                      | 209'542.20          | -90'526.49                | -6'320.99            | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -96'847.48          | 112'694.72    |
| Total VV Allgemeiner Haushalt  |                            |                     |                            |                           |                     |                           |                      |                              |             |                           |                     |               |
|                                |                            | 38'328'363.76       | 2'374'842.33               | 0.00                      | 40'703'206.09       | -29'618'464.69            | -540'690.17          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                      | -30'159'154.86      | 10'544'051.23 |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Wasserwerk |                          | Anschaffungswerte   |                            |                      |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             | Buchwert<br>31.12.2025 |            |                      |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|------------------------|------------|----------------------|
|                                       |                          | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umgliederungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) |                        |            | Umgliederungen (+/-) |
| Sachanlagen VV                        |                          |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                        |            |                      |
| 1403.1                                | Übrige Tiefbauten        | 900'293.35          | 445'559.73                 | 0.00                 | 1'345'853.08        | 1'098'754.74              | -104'442.04          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | 994'312.70 | 2'340'165.78         |
| 1406.1                                | Mobilien VV              | 101'358.40          | 0.00                       | 0.00                 | 101'358.40          | -12'669.80                | -12'669.80           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | -25'339.60 | 76'018.80            |
| Total Sachanlagen                     |                          | 1'001'651.75        | 445'559.73                 | 0.00                 | 1'447'211.48        | 1'086'084.94              | -117'111.84          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | 968'973.10 | 2'416'184.58         |
| Immaterielle Anlagen                  |                          |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                        |            |                      |
| 1420.1                                | Software                 | 44'738.80           | 0.00                       | 0.00                 | 44'738.80           | -11'184.70                | -11'184.70           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | -22'369.40 | 22'369.40            |
| Total Immaterielle Anlagen            |                          | 44'738.80           | 0.00                       | 0.00                 | 44'738.80           | -11'184.70                | -11'184.70           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | -22'369.40 | 22'369.40            |
| Beteiligungen, Grundkapitalien        |                          |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                        |            |                      |
| 1452.1                                | Gemeinden, Zweckverbände | 1'670'916.00        | 0.00                       | 0.00                 | 1'670'916.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | 0.00       | 1'670'916.00         |
| Total Beteiligungen                   |                          | 1'670'916.00        | 0.00                       | 0.00                 | 1'670'916.00        | 0.00                      | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | 0.00       | 1'670'916.00         |
| Total VV Wasserwerk                   |                          |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                        |            |                      |
| Total VV Wasserwerk                   |                          | 2'717'306.55        | 445'559.73                 | 0.00                 | 3'162'866.28        | 1'074'900.24              | -128'296.54          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                   | 946'603.70 | 4'109'469.98         |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abwasserbeseitigung |                              | Anschaffungswerte   |                            |                      |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                      | Buchwert<br>31.12.2025 |                     |
|------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|----------------------|------------------------|---------------------|
|                                                |                              | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umgliederungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umgliederungen (+/-) |                        | Stand<br>31.12.2025 |
| Sachanlagen VV                                 |                              |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                      |                        |                     |
| 1403.2                                         | Übrige Tiefbauten            | -382'821.23         | 148'752.36                 | 0.00                 | -234'068.87         | 3'564'833.22              | -106'553.98          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | 3'458'279.24           | 3'224'210.37        |
|                                                | Total Sachanlagen            | -382'821.23         | 148'752.36                 | 0.00                 | -234'068.87         | 3'564'833.22              | -106'553.98          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | 3'458'279.24           | 3'224'210.37        |
| Immaterielle Anlagen                           |                              |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                      |                        |                     |
| 1429.2                                         | Übrige immaterielle Anlagen  | 67'765.05           | 0.00                       | 0.00                 | 67'765.05           | -67'765.05                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | -67'765.05             | 0.00                |
|                                                | Total Immaterielle Anlagen   | 67'765.05           | 0.00                       | 0.00                 | 67'765.05           | -67'765.05                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | -67'765.05             | 0.00                |
|                                                |                              |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                      |                        |                     |
|                                                | Total VV Abwasserbeseitigung | -315'056.18         | 148'752.36                 | 0.00                 | -166'303.82         | 3'497'068.17              | -106'553.98          | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | 3'390'514.19           | 3'224'210.37        |

## Anhang

### Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

| Eigenwirtschaftsbetrieb<br>Abfallbeseitigung |             | Anschaffungswerte   |                            |                      |                     | Kumulierte Abschreibungen |                      |                              |             |                      | Buchwert<br>31.12.2025 |                     |
|----------------------------------------------|-------------|---------------------|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|-------------|----------------------|------------------------|---------------------|
|                                              |             | Stand<br>01.01.2025 | Zugänge (+)<br>Abgänge (-) | Umgliederungen (+/-) | Stand<br>31.12.2025 | Stand<br>01.01.2025       | Planm.<br>Abschreib. | Ausserplanm.<br>Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umgliederungen (+/-) |                        | Stand<br>31.12.2025 |
| Sachanlagen VV                               |             |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                      |                        |                     |
| 1404.3                                       | Hochbauten  | 877'394.95          | 0.00                       | 0.00                 | 877'394.95          | -770'722.80               | -10'475.85           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | -781'198.65            | 96'196.30           |
| 1406.1                                       | Mobilien VV | 63'716.60           | 0.00                       | 0.00                 | 63'716.60           | -63'716.60                | 0.00                 | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | -63'716.60             | 0.00                |
| Total Sachanlagen                            |             | 941'111.55          | 0.00                       | 0.00                 | 941'111.55          | -834'439.40               | -10'475.85           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | -844'915.25            | 96'196.30           |
|                                              |             |                     |                            |                      |                     |                           |                      |                              |             |                      |                        |                     |
| Total VV Abfallbeseitigung                   |             | 941'111.55          | 0.00                       | 0.00                 | 941'111.55          | -834'439.40               | -10'475.85           | 0.00                         | 0.00        | 0.00                 | -844'915.25            | 96'196.30           |

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

| Name<br>Sitz                                            | Rechtsform     | Rechnungs-<br>legungs-<br>norm | Tätigkeits-<br>gebiet                                                                                                                                                   | Nominalka-<br>pital (100%) | Eigentums-<br>anteil | Stimmanteil<br>Exekutive | Stimmanteil<br>Legislative | Spezifische<br>Risiken   | Anschaff-<br>ungswert | Buchwert<br>31.12.2025 |
|---------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b> |                |                                |                                                                                                                                                                         |                            |                      |                          |                            |                          |                       |                        |
| Spitalverband Limmattal, Schlieren                      | Zweckverband   | HRM                            | Akutsptial, Pflegezentrum,<br>Rettungsdienst usw.                                                                                                                       |                            |                      | 1 Delegierter            | 4%                         | Bürgschaftsverpflichtung |                       | <b>1'374'298.00</b>    |
| Baugenossenschaft Hochwacht                             | Genossenschaft | HRM                            | Bewirtschaftung von<br>Liegenschaften und<br>Wohnungen.                                                                                                                 |                            |                      | 1 Mitglied               | 0%                         | keine                    |                       | <b>4'000.00</b>        |
| Friedhofverband Weiningen                               | Zweckverband   | HRM                            | die Besorgung und<br>Verwaltung des Friedhof-<br>und Bestattungswesens der<br>Politischen Gemeinden<br>Weiningen,<br>Unterengstringen,<br>Geroldswil und Oetwil a.d.L.. |                            |                      | 1 Mitglied               | 25%                        | keine                    |                       | <b>26'595.02</b>       |
| Seniorenzentrum im Morgen                               | Zweckverband   | HRM                            | Stationäre und ambulante<br>Dienstleistungen für betagte<br>und pflegebedürftige<br>Personen.                                                                           |                            |                      | 2 Delegierte             | 20%                        | keine                    |                       | <b>188'923.82</b>      |
| Forstbetrieb Altberg GmbH                               | GMBH           | HRM                            | Bewirtschaftung der Wälder<br>der Trägerschaft                                                                                                                          |                            |                      | 1 Mitglied               |                            | keine                    |                       | <b>24'000.00</b>       |
| Feuerwehr                                               | Zweckverband   | HRM                            | Feuerwehr, deren<br>Aufgabenbereiche sich nach<br>den jeweils gültigen<br>Vorschriften des Kantons<br>richten.                                                          |                            |                      | 3 Mitglieder             | 50%                        | keine                    |                       | <b>166'192.00</b>      |
| Gruppenwasserversorgung                                 | Zweckverband   | HRM                            | Die Beschaffung,<br>Speicherung und Verteilung<br>von Trinkwasser.                                                                                                      |                            |                      | 2 Mitglieder             | 50%                        | keine                    |                       | <b>1'670'916.00</b>    |
| ZV Polizei rechtes Limmattal                            | Zweckverband   | HRM                            | Ausführung polizeiliche Aufgaben                                                                                                                                        |                            |                      | 1 Mitglied               | 20%                        | keine                    |                       | <b>49'700.00</b>       |
| <b>Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>       |                |                                |                                                                                                                                                                         |                            |                      |                          |                            |                          |                       | <b>3'504'624.84</b>    |

**Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge**

|                                                                         |                           |     |                                                                                          |                                               |                                               |                                                                                                            |                                  |           |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Unterhaltsgenossenschaft Wisentäli                                      | Genossenschaft            | OR  | Unterhalt Waldwege<br>Hilfe und Pflege zu Hause<br>für hilfsbedürftige<br>EinwohnerInnen | 20'908 m2                                     | 1 Mitglied                                    | 0.00%                                                                                                      | keine                            | -         |
| Spitex Rechtes Limmattal                                                | Verein                    | ZGB |                                                                                          |                                               | -                                             | -                                                                                                          | keine                            |           |
| Verein OGW Sportanlage Werd Geroldswil -<br>Oetwil a.d.L. - Weiningen   | Verein                    | OR  | Erstellung und Betrieb<br>überkommunale Spiel- und<br>Sportanlagen                       |                                               | 1 Mitglied                                    | 0.00%                                                                                                      | Rückbau der Anlage               |           |
| Stiftung ALG Neuthal, Dietikon                                          | Stiftung                  | OR  | Programme für<br>suchtmittelabhängige junge<br>Erwachsene                                |                                               | 1 Mitglied<br>(10 %)                          | 0.00%                                                                                                      | keine                            |           |
| Stiftung Solvita, Urdorf                                                | Stiftung                  | OR  | Eingliederung behinderter<br>Menschen                                                    |                                               | 2 Mitglieder                                  | nach EW Bezirke<br>Dietikon, Affoltern                                                                     | keine                            | 89'155.00 |
| TIXI Zürich<br>Fahrdienst für Menschen mit Behinderung                  | Verein                    | OR  | Transportdienst für<br>Behinderte                                                        |                                               | -                                             | -                                                                                                          | keine                            |           |
| Regionalplanung Zürich und Umgebung RZU                                 | Verein                    | OR  | planerische Einzelaufgaben<br>von regionaler Bedeutung                                   |                                               | 1 Delegierter                                 |                                                                                                            | keine                            |           |
| Forstrevier Katzenssee - oberes Furt- und<br>Limmattal                  | Verein                    | OR  | Ausführung der Aufgaben<br>des komm. Forstdienstes                                       | 11 ha Wald<br>von 821 ha                      | 1 Mitglied                                    | -                                                                                                          | keine                            |           |
| Limeco, Dietikon (ehemals KVL<br>Kläranlageverband Limmattal)           | interkommunale<br>Anstalt | HRM | Abfallwesen und<br>Abwassereinigung                                                      | 1 Delegierter<br>(8 PG mit 10<br>Delegierten) | 10.00%                                        | Bürgerschaftsverpflichtung<br>gemäss Art. 40 für<br>Verbindlichkeiten im<br>Betrag von Fr.<br>3'174'829.00 |                                  |           |
| Sozialdienst Limmattal, Dietikon                                        | Zweckverband              | HRM | Angebote des öffentlichen<br>Sozialdienstes                                              |                                               | 2 Delegierte (11<br>PG mit 25<br>Deleg.)      | 8.00%                                                                                                      | keine                            | 11'000.00 |
| Zürcher Verkehrsverbund ZVV                                             | Interkommunale<br>Anstalt | HRM | Angebote des öffentlichen<br>Verkehrs                                                    |                                               | 1 Mitglied                                    |                                                                                                            | Angebotserweiterungen            |           |
| Ärztefon AG                                                             | AG                        | HRM | Organisation des ärztlichen<br>Notfalldienstes                                           |                                               | -                                             | -                                                                                                          | keine                            |           |
| Friedhofverband Weiningen, Weiningen                                    | Zweckverband              | HRM | Friedhof, Bestattung                                                                     |                                               | 1 Mitglied<br>(4 PG)                          | 25.00%                                                                                                     | keine                            |           |
| Seniorenzentrum "Im Morgen" Weiningen                                   | Zweckverband              | HRM | Bau, Unterhalt und Betrieb<br>Alters- und Pflegeheim                                     |                                               | 2 Delegierte<br>(5 PG mit 10<br>Delegierten)  | 20.00%                                                                                                     | Erweiterung<br>Betreuungsangebot |           |
| Zürcher Planungsgruppe Limmattal, ZPL                                   | Zweckverband              | HRM | Regionalplanung                                                                          |                                               | 2 Delegierte<br>(11 PG mit 25<br>Delegierten) | 8.00%                                                                                                      | keine                            |           |
| Feuerwehr Geroldswil-Oetwil,<br>Geroldswil                              | Zweckverband              | HRM | Feuerwehr                                                                                |                                               | 3 Delegierte<br>(2 PG mit 5<br>Delegierten)   | 60.00%                                                                                                     | Domizilwechsel FW-<br>Depot      |           |
| Gruppenwasserversorgung Geroldswil-<br>Oetwil-Weiningen GOW, Geroldswil | Zweckverband              | HRM | Trinkwasser-Bereitstellung                                                               |                                               | 2 Delegierte<br>(3 PG mit 5<br>Delegierten)   | 40.00%                                                                                                     | keine                            |           |

|                                                                                                           |                  |     |                                                                          |                                           |        |                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------|------------------------------------|
| Wasserwirtschaftsverband Limmattal, Dietikon                                                              | Zweckverband     | HRM | Trinkwasser-Bereitstellung                                               | 1 Delegierter<br>(5 PG mit 7 Delegierten) | 14.29% | keine                              |
| Schiessanlage Hårdli, Spreitenbach (Baden, Geroldswil, Oetwil, Spreitenbach, Würenlos)                    | Zweckverband     | HRM | Schiessanlage                                                            | 1 Delegierter<br>(5 PG mit 8 Delegierten) | 12.50% | Altlasten, Dekontaminierungskosten |
| Zivilstandskreis Dietikon, Dietikon                                                                       | Anschlussvertrag | HRM | Zivilstandskreis                                                         |                                           |        | keine                              |
| Zivilschutzorganisation Region Dietikon ZSO Dietikon                                                      | Anschlussvertrag | HRM | Zivilschutzaufgaben                                                      |                                           |        | keine                              |
| Gemeindeallianz Lebensqualität Limmattal Sitz in Oetwil a.d.L.                                            | Anschlussvertrag | HRM | Lärm, Verkehr, Luft, Lebensqualität                                      |                                           |        | keine                              |
| Regionale Sackgebühr, Dietikon                                                                            | Anschlussvertrag | HRM | einheitliche Sackgebühren                                                |                                           |        | keine                              |
| Lebensmittelkontrolle, Kantonales Labor Zürich                                                            | Anschlussvertrag | HRM | Durchführung Lebensmittelkontrolle                                       |                                           |        |                                    |
| Asylorganisation Zürich - AOZ                                                                             | Anschlussvertrag | HRM | Unterbringung und Betreuung von Asylsuchenden                            |                                           |        | steigende Anzahl Asylsuchender     |
| DOCK Gruppe AG, Limmattal                                                                                 | AG               | HRM | Arbeitsintegration von arbeitslosen Personen in den ersten Arbeitsmarkt. |                                           |        | keine                              |
| KESB Dietikon                                                                                             | Anschlussvertrag | HRM | Kinder- und Erwachsenenschutz                                            |                                           |        | keine                              |
| Betreibungs- und Gemeindeammanntes (Betreibungskreis Geroldswil-Oetwil a.d.L.-Weiningen)                  | Anschlussvertrag | HRM | Betreibungsamt                                                           | 1 Delegierter<br>(3 PG mit 3 Delegierten) |        | keine                              |
| Berufsbeistandschaft rechtes Limmattal - Geroldswil-Oberengstringen-Weiningen-Birmensdorf-Uitikon Waldegg | Anschlussvertrag | HRM | Führung Berufsbeistandschaft                                             |                                           |        | Fallzunahmen                       |

*verwendete Abkürzungen*

## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

| Konto          | Bezeichnung                                                                     |                |                 | Buchwert<br>01.01.2025 | Veränderung<br>im Rechnungsjahr | Buchwert<br>31.12.2025 |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|------------------------|---------------------------------|------------------------|
| <b>2014.40</b> | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                     | <b>Verfall</b> | <b>Zinssatz</b> |                        |                                 | <b>1'000'000.00</b>    |
|                | Festdarlehen Postfinance                                                        | 03.02.2025     | 0.26%           | 2'000'000.00           | -2'000'000.00                   | 0.00                   |
|                | Festdarlehen Postfinance                                                        | 16.02.2026     | 0.44%           | 0.00                   | 1'000'000.00                    | 1'000'000.00           |
| <b>2064.00</b> | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten Banken</b>                              |                |                 |                        |                                 | <b>40'000'000.00</b>   |
|                | Festdarlehen Postfinance                                                        | 16.02.2026     | 0.44%           | 1'000'000.00           | -1'000'000.00                   | 0.00                   |
|                | Festdarlehen Postfinance                                                        | 02.02.2027     | 1.38%           | 1'000'000.00           | 0.00                            | 1'000'000.00           |
|                | Festdarlehen Postfinance                                                        | 03.02.2040     | 1.42%           | 0.00                   | 2'000'000.00                    | 2'000'000.00           |
|                | Festdarlehen Postfinance                                                        | 20.05.2041     | 1.43%           | 0.00                   | 1'000'000.00                    | 1'000'000.00           |
|                | Festdarlehen Postfinance                                                        | 24.09.2027     | 0.75%           | 0.00                   | 2'000'000.00                    | 2'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 14.02.2028     | 1.54%           | 3'000'000.00           | 0.00                            | 3'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 30.11.2028     | 1.64%           | 3'000'000.00           | 0.00                            | 3'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 29.06.2029     | 2.14%           | 7'000'000.00           | 0.00                            | 7'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 04.07.2035     | 1.98%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 02.10.2037     | 1.10%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 03.02.2040     | 1.37%           | 0.00                   | 4'000'000.00                    | 4'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 06.03.2037     | 1.38%           | 0.00                   | 2'000'000.00                    | 2'000'000.00           |
|                | Festdarlehen ZKB                                                                | 28.04.2036     | 1.42%           | 0.00                   | 1'000'000.00                    | 1'000'000.00           |
|                | Festdarlehen VZ Depotsbank                                                      | 15.07.2030     | 0.35%           | 4'000'000.00           | 0.00                            | 4'000'000.00           |
| <b>2064.01</b> | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten Versicherungen</b>                      |                |                 |                        |                                 | <b>45'000'000.00</b>   |
|                | Festdarlehen Suva                                                               | 06.09.2027     | 0.57%           | 1'000'000.00           | 0.00                            | 1'000'000.00           |
|                | Festdarlehen Suva                                                               | 15.02.2029     | 0.72%           | 1'000'000.00           | 0.00                            | 1'000'000.00           |
|                | Festdarlehen Suva                                                               | 09.12.2032     | 2.20%           | 3'000'000.00           | 0.00                            | 3'000'000.00           |
|                | Schuldschein Migros PK                                                          | 02.05.2033     | 1.20%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Schuldschein Migros PK                                                          | 02.05.2034     | 1.25%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Schuldschein Migros PK                                                          | 07.08.2030     | 0.40%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Schuldschein Luzerner PK                                                        | 24.05.2035     | 1.25%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Schuldschein Luzerner PK                                                        | 08.05.2036     | 1.25%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Schuldschein Luzerner PK                                                        | 04.05.2038     | 1.30%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | Schuldschein Luzerner PK                                                        | 24.03.2031     | 2.15%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | AXA Versicherungen AG                                                           | 07.05.2039     | 1.68%           | 5'000'000.00           | 0.00                            | 5'000'000.00           |
|                | <b>Fälligkeitsstatistik:</b>                                                    |                |                 |                        |                                 |                        |
|                | 1 bis 2 Jahre                                                                   |                |                 |                        |                                 | 1'000'000.00           |
|                | 2 bis 5 Jahre                                                                   |                |                 |                        |                                 | 27'000'000.00          |
|                | über 5 Jahre                                                                    |                |                 |                        |                                 | 58'000'000.00          |
|                | <b>Total</b>                                                                    |                |                 |                        |                                 | <b>86'000'000.00</b>   |
|                | Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in % |                |                 |                        |                                 | <b>1.29%</b>           |

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

| Name<br>Sitz                                                                                  | Art der<br>Verpflichtung                                                                                                                                                                                                                                                     | Datum | Verfallzeit | Verpflichtung<br>Betrag | Eigentümer, wesentl.<br>Miteigentümer                                                                                                                                                    | Spezifische<br>zus. Angaben                                                                                                                        | Zahlungsströme<br>im Rechnungsjahr |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Eventualverpflichtungen</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.) |                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |             |                         |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                    |                                    |
| Spitex rechtes Limmattal                                                                      | Defizitgarantie                                                                                                                                                                                                                                                              |       |             |                         | Verein/Vereinsmitglieder                                                                                                                                                                 | Leistungsvereinbarung vom 12. Juli 2011                                                                                                            | <b>0.00</b>                        |
| BVK Personalvorsorge des<br>Kantons Zürich                                                    | Vertraglicher Anschluss an die<br>BVK; Eventualverpflichtung<br>0.0% (Vorjahr 0.0%)<br>Sanierungsverpflichtung per 1.<br>Juli 2017 aufgehoben.                                                                                                                               |       |             |                         | Privatrechtliche Stiftung                                                                                                                                                                | Deckungsgrad per 31.12.2025 = 113.6%                                                                                                               | <b>813'370.30</b>                  |
| <b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)                               |                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |             |                         |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                    |                                    |
| LIMECO Klär- und<br>Kehrichtverbrennungsanlage<br>Limmattal, Dietikon                         | Haftung der Trägergemeinden<br>auf dem langfristigen<br>Fremdkapital. Per 31.12.2025 =<br>CHF 210'690'794.92 (Vorjahr<br>CHF 204'098'903.52).<br>Nettobürgschaft Geroldswil =<br>CHF 13'548'955.96 (Vorjahr<br>CHF 13'061'795.58)                                            |       |             |                         | Trägergemeinden: Dietikon,<br>Schlieren,<br>Oberengstringen,<br>Unterengstringen, Urdorf,<br>Weiningen, Geroldswil,<br>Oetwil a.d.L.                                                     | Haftung der Trägergemeinden gemäss Art.<br>40 Gründung der IKA                                                                                     | <b>1'190'793.95</b>                |
| Spitalverband Limmattal                                                                       | für die Verbindlichkeiten des<br>Akutspital haften nach dem<br>Verband die<br>Verbandsgemeinden sowie für<br>die Verbindlichkeiten des<br>Pflegezentrums haften nach<br>dem Verband die am<br>Pflegezentrum beteiligten<br>Verbandsgemeinden gemäss<br>Art. 54 der Statuten. |       |             |                         | Trägergemeinden: Aesch,<br>Birmensdorf, Dietikon,<br>Geroldswil,<br>Oberengstringen, Oetwil<br>a.d.L., Schlieren,<br>Unterengstringen, Urdorf,<br>Weiningen, Buchs,<br>Dänikon, Hüttikon | Haftung der Trägergemeinden auf den<br>Verpflichtungen per 31.12. Anteil Geroldswil<br>an der Eventualverpflichtung siehe Bilanz<br>Spitalverband. | <b>435'624.65</b>                  |

|                                                  |                                                         |                     |                                                                                                                                                      |             |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Kat.-Nr. 1637, Rotägert (bei Abfallsammelstelle) | Altlast - Kosten für Altlastsanierung nicht bezifferbar | Gemeinde Geroldswil | 3'442 m2 belasteter Standort ohne schädliche oder lästige Einwirkungen                                                                               | <b>0.00</b> |
| Kat.-Nr. 1765 Im Welbrig (Grindlen)              | Altlast - Kosten für Altlastsanierung nicht bezifferbar | Gemeinde Geroldswil | 1'978 m2 belasteter Standort ohne schädliche oder lästige Einwirkungen                                                                               | <b>0.00</b> |
| Kat.-Nr. 1256 Grindlen (Fahrweidstrasse)         | Altlast - Kosten für Altlastsanierung nicht bezifferbar | Gemeinde Geroldswil | 2'624 m2 - bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger belasteter Standort. Auf dem Grundstück steht das prov. Werk- und Lagergebäude der Gemeinde | <b>0.00</b> |

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

| <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>       |                              | Stand<br>01.01.2025 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-)    | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-)  | Stand<br>31.12.2025 | Begründung |
|------------------------------------------|------------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------|
| 2050                                     | Mehrleistungen des Personals | 154'100.00          | 0.00                          | -51'400.00           | 0.00             | 0.00                | <b>102'700.00</b>   | A          |
| 2059                                     | Übrige Rückstellungen        | 1'514'435.00        | 0.00                          | -1'514'435.00        | 0.00             | 1'514'435.00        | <b>1'514'435.00</b> | B          |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                              | <b>1'668'535.00</b> | <b>0.00</b>                   | <b>-1'565'835.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>1'514'435.00</b> | <b>1'617'135.00</b> |            |

### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

|                                          |                                                              | Konto ER / IR | Buchwert<br>per 31.12. |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
| A                                        | Rückstellung Ferien- und Mehrzeitsaldo des Personals         | div.3010.00   | <b>102'700.00</b>      |
| B                                        | Rückstellung Finanzausgleich an Primar- und Oberstufenschule | 9300.3632.10  | <b>1'514'435.00</b>    |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b> |                                                              |               | <b>1'617'135.00</b>    |

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

| <b>Langfristige Rückstellungen</b>       |                       | Stand<br>01.01.2025 | Bildung inkl.<br>Erhöhung (+) | Verwendung<br>(-) | Auflösung<br>(-) | Umbuchung<br>(+/-)   | Stand<br>31.12.2025 | Begründung |
|------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|------------|
| 2089                                     | Übrige Rückstellungen | 1'743'217.45        | 3'901'580.00                  | 0.00              | 0.00             | -1'743'217.00        | <b>3'901'580.45</b> | A          |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |                       | <b>1'743'217.45</b> | <b>3'901'580.00</b>           | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>      | <b>-1'743'217.00</b> | <b>3'901'580.45</b> |            |

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

|                                          |                                                              | Konto ER / IR | Buchwert<br>31.12.2025 |
|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
| A                                        | Rückstellung Finanzausgleich an Primar- und Oberstufenschule | 9300.3632.10  | <b>3'901'580.45</b>    |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b> |                                                              |               | <b>3'901'580.45</b>    |

## Anhang

### Eigenkapitalnachweis

| Veränderungen                                     | Stand<br>01.01.2025  | Umbuchung   | Spezialfinanzierungen<br>im Eigenkapital |                   | Fonds             |             | Jahresergebnis      |             | Stand<br>31.12.2025  |
|---------------------------------------------------|----------------------|-------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                                                   |                      |             | Einlage                                  | Entnahme          | Einlage           | Entnahme    | Ertragsü.           | Aufwandü.   |                      |
| 2900 <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b> |                      |             |                                          |                   |                   |             |                     |             | <b>5'153'442.67</b>  |
| Wasserwerk                                        | 2'166'726.55         | 0.00        | 6'625.33                                 | 0.00              |                   |             |                     |             | 2'173'351.88         |
| Abwasserbeseitigung                               | 929'129.26           | 0.00        | 0.00                                     | -59'137.28        |                   |             |                     |             | 869'991.98           |
| Abfallwirtschaft                                  | 1'898'038.22         | 0.00        | 212'060.59                               | 0.00              |                   |             |                     |             | 2'110'098.81         |
| 2910 <b>Fonds im Eigenkapital</b>                 |                      |             |                                          |                   |                   |             |                     |             | <b>1'851'557.38</b>  |
| Liegenschaftsfonds                                | 1'034'427.38         |             |                                          |                   | 817'130.00        | 0.00        |                     |             | 1'851'557.38         |
| 2940 <b>Finanzpolitische Reserve</b>              | 1'750'000.00         |             |                                          |                   |                   |             |                     |             | <b>1'750'000.00</b>  |
| 2990 <b>Jahresergebnis</b>                        | -67'366.73           | 67'366.73   |                                          |                   |                   |             | 5'271'527.38        | 0.00        | <b>5'271'527.38</b>  |
| 2999 <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>    | 15'070'599.24        | -67'366.73  |                                          |                   |                   |             |                     |             | <b>15'003'232.51</b> |
| <b>Total</b>                                      | <b>22'781'553.92</b> | <b>0.00</b> | <b>218'685.92</b>                        | <b>-59'137.28</b> | <b>817'130.00</b> | <b>0.00</b> | <b>5'271'527.38</b> | <b>0.00</b> | <b>29'029'759.94</b> |

## Anhang

### Liegenschaftsfonds Huebegg

|                           |                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art</b>                | Liegenschaftsfonds                                                                                                                                                                |
| <b>Bezeichnung, Konto</b> | 2910.10                                                                                                                                                                           |
| <b>Zweck</b>              | Der Liegenschaften bezweckt, Anteile von Miet- oder Pachtzinserträgen der Wohn- und Gewerbeliegenschaften des Finanznvermögens gemäss Art. 2 separat in einem Fonds zu verwalten. |

| <b>Erfolgsrechnung 2025</b>       |            |                                                         |        | <b>Aufwand</b> | <b>Ertrag</b>     |
|-----------------------------------|------------|---------------------------------------------------------|--------|----------------|-------------------|
| <b>Ertrag</b>                     | Zinsertrag | Einlage gemäss Gemeindeerlass und Budget 2025           |        |                | 300'000.00        |
|                                   |            | Zinsertrag (Verzinsung gemäss Beschluss vom 15.09.2020) | 1.656% |                | 17'130.00         |
| <b>Aufwand</b>                    |            | Beiträge gem. Gemeindeerlass                            |        | 0.00           |                   |
| Total Aufwand / Ertrag            |            |                                                         |        | 0.00           | 317'130.00        |
| <b>Einlage (+) / Entnahme (-)</b> |            |                                                         |        |                | <b>317'130.00</b> |

| <b>Abschluss</b>                   | <b>Vermögensveränderung</b> |
|------------------------------------|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr      | 1'034'427.38                |
| Einlage (+) / Entnahme (-)         | 317'130.00                  |
| <b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b> | <b>1'351'557.38</b>         |

| <b>Bilanz per 31.12.2025</b> | <b>Aktiven</b> | <b>Passiven</b>     |
|------------------------------|----------------|---------------------|
| Freie Fondsmittel            |                | <b>1'351'557.38</b> |
| <b>Total</b>                 |                | 1'351'557.38        |

## Anhang

### Liegenschaftsfonds Hoschti

|                           |                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Art</b>                | Liegenschaftsfonds                                                                                                                                                                |
| <b>Bezeichnung, Konto</b> | 2910.11                                                                                                                                                                           |
| <b>Zweck</b>              | Der Liegenschaften bezweckt, Anteile von Miet- oder Pachtzinserträgen der Wohn- und Gewerbeliegenschaften des Finanznvermögens gemäss Art. 2 separat in einem Fonds zu verwalten. |

| <b>Erfolgsrechnung 2025</b>       |            |                                                                                                          |        | <b>Aufwand</b> | <b>Ertrag</b>      |
|-----------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|--------------------|
| <b>Ertrag</b>                     | Zinsertrag | Einlage gemäss Gemeindeerlass und Budget 2025<br>Zinsertrag (Verzinsung gemäss Beschluss vom 15.09.2020) | 0.000% |                | 500'000.00<br>0.00 |
| <b>Aufwand</b>                    |            | Beiträge gem. Gemeindeerlass                                                                             |        | 0.00           |                    |
| Total Aufwand / Ertrag            |            |                                                                                                          |        | 0.00           | 500'000.00         |
| <b>Einlage (+) / Entnahme (-)</b> |            |                                                                                                          |        |                | <b>500'000.00</b>  |

| <b>Abschluss</b>                   | <b>Vermögensveränderung</b> |
|------------------------------------|-----------------------------|
| Vermögen Anfang Rechnungsjahr      | 0.00                        |
| Einlage (+) / Entnahme (-)         | 500'000.00                  |
| <b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b> | <b>500'000.00</b>           |

| <b>Bilanz per 31.12.2025</b> | <b>Aktiven</b> | <b>Passiven</b>   |
|------------------------------|----------------|-------------------|
| Freie Fondsmittel            |                | <b>500'000.00</b> |
| <b>Total</b>                 |                | 500'000.00        |

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

|                                       |                                                                     |                     |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget         | <b>2'300'800.00</b> |
| <b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b> | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung | <b>5'271'527.38</b> |

An der Gemeindeversammlung vom 04.06.2018 wurde die Finanzstrategie festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird:  
Die Erfolgsrechnungen müssen im 8-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein. Im Zeitpunkt "Bt" gelten die letzten 3 Rechnungsabschlüsse (Rt-3, Rt-2, Rt-1), die Rechnung laufendes Rechnungsjahr (Rt), das folgende Budgetjahr (Bt+1) und die 3 nachfolgenden Planjahre (Pt+2, Pt+3, Pt+4).

Daraus ergibt sich für die Rechnung 2025 folgende Übersicht:

| Berechnung                                   | JR 2022 Rt-3  | JR 2023 Rt-2 | JR 2024 Rt-1 | JR 2025 Rt   | Budget 2026<br>Bt+1 | Plan 2027<br>Pt+2 | Plan 2028<br>Pt+3 | Plan 2029<br>Pt+4 |
|----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Jahresergebnisse Erfolgsrechnung             | -2'681'070.11 | -425'488.68  | -67'366.73   | 5'271'527.38 | -789'700.00         | 437'000.00        | 497'000.00        | 27'000.00         |
| Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht | 476'877.80    | 51'389.12    | -15'977.61   | 5'255'549.77 | 4'465'849.77        | 4'902'849.77      | 5'399'849.77      | 5'426'849.77      |

#### Ausgleich des Budgets

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

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

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø  |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 21%  | 23%  | 25%  | 21%  | 18%  | 15%  | 18%  |      |      |      | 0% |

#### Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø  |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 7%   | 5%   | -2%  | 5%   | 6%   | 7%   | 5%   |      |      |      | 0% |

#### Investitionsanteil

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

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø  |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|
| 5%   | 12%  | 11%  | 14%  | 4%   | 4%   | 9%   |      |      |      | 0% |

## Anhang

### Finanzkennzahlen

|                                                                                                                                 | Rechnung<br>2025 | Budget<br>2025 | Rechnung<br>2024 | Richtwerte*       |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------|
| Anzahl Einwohner                                                                                                                | 5'384            | 5'400          | 5'281            |                   |                        |
| Steuerfuss                                                                                                                      | 43%              | 43%            | 43%              |                   |                        |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)                                                                                   | 3'181            | 3'418          | 3'350            |                   |                        |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                                                                                                  | <b>237%</b>      | 104%           | 63%              | > 100 %           | ideal                  |
| Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.                                             |                  |                |                  | 80 - 100 %        | gut bis vertretbar     |
|                                                                                                                                 |                  |                |                  | 50 - 80 %         | problematisch          |
|                                                                                                                                 |                  |                |                  | < 50 %            | ungenügend             |
| <b>Zinsbelastungsanteil</b>                                                                                                     | <b>3%</b>        | 3%             | 3%               | 0 - 4 %           | gut                    |
| Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.                                                                 |                  |                |                  | 4 - 9 %           | genügend               |
|                                                                                                                                 |                  |                |                  | > 9 %             | schlecht               |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                                                                                               | <b>-148%</b>     | -              | -84%             | < 100 %           | gut                    |
| Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. |                  |                |                  | 100 - 150 %       | genügend               |
|                                                                                                                                 |                  |                |                  | > 150 %           | schlecht               |
| <b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>                                                                              | <b>-2'053</b>    | -              | -1'324           | < 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 |

\* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

| Kreditbeschluss |       |              |               |                                  |                                                                                                                                                             |                             |                              | Rechnung 2025 |           |                             |                              |                               |                  |       |
|-----------------|-------|--------------|---------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------|-----------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------------|-------|
| Datum           | Organ | Brutto Netto | Kredit Fr.    | Konto ER Konto IR                | Bezeichnung                                                                                                                                                 | Ausgaben kumuliert bis 2024 | Einnahmen kumuliert bis 2024 | Ausgaben      | Einnahmen | Ausgaben kumuliert bis 2025 | Einnahmen kumuliert bis 2025 | Abweichung bewilligter Kredit | Abrechnung Datum | Organ |
| 07.11.2011      | GR    | Brutto       | 143'000.00    | 1.942.3140.13                    | Gebäudeaufnahme und Plandigitalisierung für Hotel, Hallenbad, Wohnungen                                                                                     | 107'414.15                  | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 107'414.15                  | 0.00                         | -35'585.85                    |                  |       |
| 01.12.2014      | GV    | Brutto       | 213'000.00    | 1.620.5010.09<br>2.6150.5010.06  | Sanierung Limmattalstrasse mit Strassenraumoptimierungen mitsamt Neubau Kreisel im Zentrum (Teil des Strassenprojektes der Baudirektion des Kantons Zürich) | 227'242.50                  | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 227'242.50                  | 0.00                         | 14'242.50                     |                  |       |
| 04.05.2020      | GR    | Brutto       | 85'000.00     | 2.6150.5010.10                   | Erstellung Buswartehallen Gemeindehaus-/Limmattalstr. und Haltestellen Zentrum                                                                              | 71'373.25                   | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 71'373.25                   | 0.00                         | -13'626.75                    |                  |       |
| 07.12.2020      | GR    | Brutto       | 142'145.40    | 2.3420.5030.01                   | Calisthenicspark, Beschaffung Geräte                                                                                                                        | 137'554.82                  | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 137'554.82                  | 0.00                         | -4'590.58                     |                  |       |
| 07.05.2018      | GR/GV | Brutto       | 1'750'000.00  | 2.6150.5010.03                   | Fahrweidstr. -Strassensanierung-Gesamtkredit                                                                                                                | 1'549'256.95                | 2'692.50                     | 0.00          | 0.00      | 1'549'256.95                | 2'692.50                     | -203'435.55                   |                  |       |
| 13.06.2021      | UA    | Brutto       | 36'079'400.00 | 2.9630.7040.01                   | Baufeld Hotel - Umbau des bestehenden Hotels sowie Gemeindesaals und einen Neubau auf der bestehenden Technikszentrale                                      | 28'820'187.90               | 0.00                         | 8'595'937.98  | 0.00      | 37'416'125.88               | 0.00                         | 1'336'725.88                  |                  |       |
| 21.06.2021      | GR    | Brutto       | 60'000.00     | 2.5790.5200.00<br>2.5790.3118.00 | Fallführungssoftware KLIBnet - Anschaffung Digitalisierungspaket                                                                                            | 35'999.75                   | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 35'999.75                   | 0.00                         | -24'000.25                    |                  |       |
| 08.11.2021      | GR    | Brutto       | 95'000.00     | 2.7900.5000.01                   | Revision Nutzungsplanung - Phase 2                                                                                                                          | 73'512.35                   | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 73'512.35                   | 0.00                         | -21'487.65                    |                  |       |
| 21.02.2022      | GR    | Brutto       | 76'375.75     | 2.9630.7040.05                   | E-Ladestation, Huebegg                                                                                                                                      | 71'322.65                   | 0.00                         | 0.00          | 0.00      | 71'322.65                   | 0.00                         | -5'053.10                     |                  |       |
| 11.07.2022      | GR    | Brutto       | 260'000.00    | 2.7101.5030.12                   | Quellensanierung Bichseln                                                                                                                                   | 278'973.80                  | 0.00                         | 11'140.76     | 0.00      | 290'114.56                  | 0.00                         | 30'114.56                     |                  |       |
| 02.09.2024      | GV    | Brutto       | 1'670'400.00  | 3410.5040.00                     | Sanierung Hallenbad (INV00028)                                                                                                                              | 12'489.10                   | 0.00                         | 1'664'899.96  | 0.00      | 1'677'389.06                | 0.00                         | 6'989.06                      |                  |       |

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

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 0

### Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Beinhaltet die Legislative, die Exekutive, die Finanz- und Steuerverwaltung, die allgemeine Dienste sowie die Verwaltungsliegenschaften.

| Konto                               | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz   | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)                                            |
|-------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Legislative</b>                  |               |             |             |                                                                                                            |
| 0110.3130.00                        | 9'042.20      | 6'200.00    | -2'842.20   | Infoveranstaltung zu den Richtplänen konnte nicht budgetiert werden                                        |
| 0110.3170.00                        | 57.55         | 6'000.00    | 5'942.45    | Das Treffen Gemeinderat hat nicht stattgefunden                                                            |
| <b>Exekutive</b>                    |               |             |             |                                                                                                            |
| 0120.3132.00                        | 17'960.31     | 35'000.00   | 17'039.69   | Coaching konnte reduziert und Rechtsberatungen fielen tiefer aus                                           |
| 0120.3199.00                        | 33'900.00     | 0.00        | -33'900.00  | Rechtsaufwendungen eines Grundstückgewinnsteuerfalles                                                      |
| 0120.3611.00                        | 0.00          | 10'000.00   | 10'000.00   | Die Bevölkerungszu-/weguszugbefragung wurde nicht durchgeführt                                             |
| <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b> |               |             |             |                                                                                                            |
| 0210.3010.00                        | 664'187.05    | 725'000.00  | 60'812.95   | Aufgrund der Softwareumstellung und Wegfall der PSOG-Rechnung konnten die Stellenprozent reduziert werden. |
| 0210.3010.09                        | -18'360.15    | 0.00        | 18'360.15   | Rückerstattung Mutterschaftsentschädigung                                                                  |
| 0210.3052.00                        | 76'696.00     | 88'500.00   | 11'804.00   | Weniger Stellenprozent = weniger Sozialversicherungsabgaben                                                |
| 0210.3130.00                        | 170'958.79    | 20'000.00   | -150'958.79 | Temporeärer Springereinsatz, aufgrund Mutterschaft und Unterbesetzung für 6 Monate                         |
| 0210.3130.01                        | 69'442.95     | 30'000.00   | -39'442.95  | Kosten Verwaltungsgericht bei einem GG-Steuerfall                                                          |
| 0210.3132.00                        | 33'170.60     | 17'000.00   | -16'170.60  | Zusätzliches Honorar Steuerexperte für einen GG-Steuerfall                                                 |
| 0210.3930.00                        | 166'405.94    | 47'600.00   | -118'805.94 | Sehr hoher Anstieg der IT-Kosten aufgrund Softwareumstellung                                               |
| 0210.4612.00                        | -546'482.35   | -474'200.00 | 72'282.35   | Höhere Bezugsentschädigung Steuern als budgetiert                                                          |
| 0210.4910.00                        | -26'670.00    | -16'400.00  | 10'270.00   | Mehr Stunden für interne Buchhaltung                                                                       |
| <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>   |               |             |             |                                                                                                            |
| 0220.3090.00                        | 25'604.00     | 36'500.00   | 10'896.00   | Interne Personalschulung sowie ein CAS wurden nicht vorgenommen                                            |
| 0220.3091.00                        | 7'990.66      | 1'000.00    | -6'990.66   | Mehrkosten infolge Stellenausschreibung Nachfolge Gemeindeschreiber                                        |

|                                          |             |             |             |                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0220.3099.00                             | 13'684.84   | 24'800.00   | 11'115.16   | Personalausflug wurde zugunsten Grossevent nicht durchgeführt                                                                                               |
| 0220.3100.00                             | 15'492.62   | 33'000.00   | 17'507.38   | Restriktive Massnahmen wirken sich positiv auf die Rechnung aus                                                                                             |
| 0220.3110.00                             | 3'765.05    | 11'500.00   | 7'734.95    | Durch interne Massnahmen konnte Anschaffung Arbeitsplatz reduziert werden; Audit Arbeitssicherheit fand im Rahmen des Aufbaus Arbeitssicherheit nicht statt |
| 0220.3118.00                             | 230'818.65  | 67'000.00   | -163'818.65 | Für die Softwareumstellung wurden nicht die vollen Kosten budgetiert                                                                                        |
| 0220.3130.00                             | 213'824.06  | 80'000.00   | -133'824.06 | Im ersten Jahr hohe Supportkosten und Anpassungen. Zudem wurden Springerkosten im Bereich Präsidiales benötigt.                                             |
| 0220.3130.01                             | 18'350.33   | 28'400.00   | 10'049.67   | Gebühren Internet und Leunet zu hoch budgetiert                                                                                                             |
| 0220.3132.00                             | 75'271.42   | 15'000.00   | -60'271.42  | Mandatkosten Rekrutierung Nachfolge Gemeindeschreiber konnte nicht budgetiert werden                                                                        |
| 0220.3132.01                             | 23'545.90   | 50'000.00   | 26'454.10   | Die Archivierungsarbeiten konnten durch Optimierung reduziert werden                                                                                        |
| 0220.3132.03                             | 252'093.50  | 155'000.00  | -97'093.50  | Kostenstelle massiv abhängig von Art und Anzahl an Baugesuchen. (vgl. auch Gegenkonto 4210.01)                                                              |
| 0220.3133.00                             | 239'849.15  | 190'000.00  | -49'849.15  | Höhere Office365 Kosten, aufgrund Preisanstieg ab 1.4.25                                                                                                    |
| 0220.3161.00                             | 1'806.45    | 12'000.00   | 10'193.55   | Das Projekt "car-Sharing" musste aus wirtschaftlichen Überlegungen vor der Umsetzung beendet werden                                                         |
| 0220.4210.00                             | -15'923.45  | -5'000.00   | 10'923.45   | Einnahmenvolumen ebenfalls abhängig von Bautätigkeit; zusätzlich aber auch Mehreinnahmen aufgrund rigoroser Weiterverrechnung von Verwaltungsaufwänden.     |
| 0220.4210.01                             | -272'096.85 | -170'000.00 | 102'096.85  | Einnahmen massiv abhängig von Art und Anzahl an Baugesuchen. (vgl. auch Gegenkonto 3132.03)                                                                 |
| 0220.4260.00                             | -48'829.70  | -12'000.00  | 36'829.70   | Rückforderungen von Weiterbildungskosten                                                                                                                    |
| 0220.4612.00                             | -14'570.40  | 0.00        | 14'570.40   | Verrechnung von Zweckverbände Feuerwehr und GOW wurden auf anderes Konto budgetiert                                                                         |
| 0220.4930.00                             | -747'634.59 | -532'900.00 | 214'734.59  | Höhere interne Verrechnung aufgrund hoher IT-Kosten bei der Softwareumstellung                                                                              |
| <b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b> |             |             |             |                                                                                                                                                             |
| 0290.3110.00                             | 0.00        | 20'000.00   | 20'000.00   | Zusätzliches Mobiliar für Hoschti-Saal wurde nicht angeschafft                                                                                              |
| 0290.3120.00                             | 91'238.40   | 80'400.00   | -10'838.40  | gesteigende Energiepreise                                                                                                                                   |
| 0290.3130.00                             | 9'301.38    | 25'000.00   | 15'698.62   | Pikett HLK falsch verbucht: 3144.00                                                                                                                         |
| 0290.3131.00                             | 6'594.10    | 17'000.00   | 10'405.90   | Budgetierte Machbarkeitsstudie ;Mehrzweckgebäude wesentlichen günstiger als erwartet.                                                                       |
| 0290.3132.00                             | 11'025.90   | 20'000.00   | 8'974.10    | Gutachten Erdbbensicherheit Gemeindehaus mit weniger Kostenaufwand als erwartet erfolgt.                                                                    |
| 0290.4240.02                             | -53'664.40  | -97'700.00  | -44'035.60  | Analog früher sämtliche Parkeinnahmen hier budgetiert. Verbucht jedoch in unterschiedlichen Konti z.B. 6150.4240.02                                         |

# 1

## Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

*Beinhaltet die Polizei, die Rechtsprechung, das allgemeine Rechtswesen, die regionale Berufsbeistandschaft, das regionale Gemeindeammann- und Betreibungsamt, die Feuerwehr, die militärische Verteidigung sowie den zivilen Gemeindeführungsstab.*

| Konto          | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)      |
|----------------|---------------|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>Polizei</b> |               |             |            |                                                                      |
| 1110.3161.00   | 19'008.91     | 0.00        | -19'008.91 | Anteilmässige Leasingkosten an Polizeifahrzeug, Rückgabe ist erfolgt |
| 1110.3612.00   | 343'378.24    | 369'500.00  | 26'121.76  | Gemäss Jahresrechnung ZV Polizei reches Limmattal                    |

|                                                      |             |             |             |                                                                                    |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 1110.4270.00                                         | -76'295.47  | -50'000.00  | 26'295.47   | Höhere Busseinnahmen als angenommen                                                |
| <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                       |             |             |             |                                                                                    |
| 1400.3130.00                                         | 94'344.40   | 500.00      | -93'844.40  | Springerkosten für Vakanz Abteilungsleiter Bevölkerungsdienste                     |
| 1400.3690.02                                         | 178'264.70  | 91'000.00   | -87'264.70  | Verlustanteil gemäss Jahresrechnung regionales Betreibungsamt                      |
| 1400.3930.00                                         | 50'696.00   | 11'900.00   | -38'796.00  | Höherer Kostenanteil EWK aufgrund der hohen IT-Kosten der Softwareumstellung       |
| <b>Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b> |             |             |             |                                                                                    |
| 1409.3010.00                                         | 560'015.20  | 504'000.00  | -56'015.20  | Befristete Anstellung und Stellenplanerhöhung                                      |
| 1409.3090.00                                         | 9'648.35    | 13'700.00   | 4'051.65    | Weniger Weiterbildungen besucht                                                    |
| 1409.3100.00                                         | 7'536.20    | 3'000.00    | -4'536.20   | Bestellung Büromaterial für neue Mitarbeiter                                       |
| 1409.3113.00                                         | 5'442.85    | 0.00        | -5'442.85   | Anschaffung neuer Hardware für neuen Schalterbereich                               |
| 1409.3130.00                                         | 515'048.89  | 133'300.00  | -381'748.89 | Springereinsätze aufgrund Kündigungen, Krankheitsausfällen und Mutterschaftsurlaub |
| 1409.4210.00                                         | -947'777.50 | -680'400.00 | 267'377.50  | Tiefere Gebühren budgetiert; höhere Gebühreneinnahmen durch komplexere Fälle       |
| 1409.4612.xx                                         | -151'789.95 | -95'400.00  | 56'389.95   | Höherer Kostenanteil Verbandsgemeinden aufgrund Jahresrechnung Betreibungsamt      |
| 1409.4690.00                                         | -178'264.70 | -91'000.00  | 87'264.70   | Höherer Kostenanteil Geroldswil aufgrund Jahresrechnung Betreibungsamt             |

# 3

## Kultur, Sport und Freizeit

### Kurz und bündig

Beinhaltet die Bibliotheken, die Musik und Theater, die Kultur, die Massenmedien, den Sport sowie die Freizeit.

| Konto                    | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)                                                                                                         |
|--------------------------|---------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Musik und Theater</b> |               |             |            |                                                                                                                                                                         |
| 3220.3636.00             | 5'750.00      | 16'900.00   | 11'150.00  | Aufführung Theater Zürich wurde nicht durchgeführt                                                                                                                      |
| <b>Bibliotheken</b>      |               |             |            |                                                                                                                                                                         |
| 3210.3103.00             | 45'930.09     | 52'000.00   | 6'069.91   | Einkauf nach Marktlage und Ressourcen, weniger als angenommen                                                                                                           |
| <b>Kultur, Übriges</b>   |               |             |            |                                                                                                                                                                         |
| 3290.3102.00             | 5'948.70      | 0.00        | -5'948.70  | Plakate und Flyer Dorffest wurden nicht budgetiert                                                                                                                      |
| 3290.3130.00             | 88'260.61     | 67'500.00   | -20'760.61 | Höhere Kosten für das Dorffest als angenommen                                                                                                                           |
| <b>Sport</b>             |               |             |            |                                                                                                                                                                         |
| 3410.3010.00             | 421'040.75    | 466'600.00  | 45'559.25  | Weniger Stunden aufgrund verspäteter Eröffnung vom Hallenbad<br>Die Differenz ergibt sich daraus, dass das Hallenbad länger geschlossen blieb als ursprünglich geplant. |
| 3410.3101.00             | 23'622.36     | 34'100.00   | 10'477.64  | Die Budgetierung erfolgte auf Basis einer Wiedereröffnung ab 01.01.2025, tatsächlich öffnete das Bad jedoch erst im Mai 2025.                                           |
| 3410.3111.00             | 9'322.98      | 18'000.00   | 8'677.02   | Gemäss Begründung Konto 3410.3111.00                                                                                                                                    |

|              |             |             |             |                                                                                                  |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3410.3120.00 | 42'412.55   | 150'000.00  | 107'587.45  | Die Nebenkostenabrechnung erfolgt erstmals per 30.6.26; es wurden lediglich Stromkosten verbucht |
| 3410.3144.00 | 3'362.00    | 33'000.00   | 29'638.00   | Gemäss Begründung Konto 3410.3111.00                                                             |
| 3410.4240.00 | -135'936.78 | -197'000.00 | -61'063.22  | Es wurde für ein ganzes Jahr Gebühren kalkuliert. Die Eröffnung erfolgte erst am 1.5.25          |
| 3410.4240.01 | -41'963.82  | -115'000.00 | -73'036.18  | Schwimmschule wurde per 1.7.25 an Susanne Wyss abgetreten                                        |
| 3410.4612.00 | -30'454.90  | -177'100.00 | -146'645.10 | Der Kostenanteil der PSOG betrug nur 2 Monate für Mai und Juni 2025                              |

**Freizeit**

|              |          |           |           |                                                                              |
|--------------|----------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|
| 3420.3144.02 | 4'250.65 | 17'000.00 | 12'749.35 | kein ausserordentliche Aufwand der Anlagen notwendig                         |
| 3420.3144.03 | 5'208.55 | 16'000.00 | 10'791.45 | Weniger Unterhalt Vita Parcour und kostengünstige Anschaffung von Sitzbänkli |

**4****Gesundheit****Kurz und bündig**

*Beinhaltet die Spitäler, die Kranken-, Alters-, und Pflegeheime, die ambulante Krankenpflege, die Spitex, die Lebensmittelkontrolle sowie das Gesundheitswesen.*

| Konto                                                        | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz   | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)                                     |
|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters-, und Pflegeheime</b> |               |             |             |                                                                                                     |
| 4125.3632.40                                                 | 515'061.80    | 737'500.00  | 222'438.20  | Budget aufgrund Hochrechnung 2024. Pflegekosten steigen stetig.                                     |
| 4125.3634.40                                                 | 1'085'036.05  | 483'000.00  | -602'036.05 |                                                                                                     |
| <b>Ambulante Krankenpflege</b>                               |               |             |             |                                                                                                     |
| 4210.4614.00                                                 | 94'161.50     | 0.00        | -94'161.50  | Spitex Restkostenanteil 2025 wurde nicht budgetiert                                                 |
| <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>   |               |             |             |                                                                                                     |
| 4215.3634.50                                                 | 510'983.59    | 781'200.00  | 270'216.41  | Hochrechnung in der Budgetierung / Kto. wurden zusammen gelegt                                      |
| 4215.3634.54                                                 | 71'383.40     | 88'700.00   | 17'316.60   | Hochrechnung in der Budgetierung / Kto. wurden zusammen gelegt                                      |
| 4215.3635.50                                                 | 439'261.75    | 140'000.00  | -299'261.75 | Hochrechnung in der Budgetierung / Kto. wurden zusammen gelegt                                      |
| <b>Gesundheitswesen, Übriges</b>                             |               |             |             |                                                                                                     |
| 4900.3130.00                                                 | 22'882.10     | 37'000.00   | 14'117.90   | Coop-Gemeindeduell nicht durchgeführt, bisher noch keine Kosten betr. Neue ZL-Verordnung angefallen |

**5****Soziale Sicherheit****Kurz und bündig**

*Beinhaltet die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen IV, die Invalidenheime, die Leistungen an Invalide, die Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV, die Ergänzungsleistungen AHV, die Leistungen an Pensionierte, die Alimentenbevorschussung und -inkasso, den Jugendschutz allgemein, die Leistungen an Familien, die Kinderkrippen und Kinderhorte, die Leistungen an Familien allg. BB r.L., die Beihilfen/Zuschüsse, die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, das Asylwesen, die Fürsorge*

| Konto | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung) |
|-------|---------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|
|-------|---------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|

**Prämienverbilligungen**

|              |             |             |             |                                                  |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------------------------|
| 5120.3635.10 | 562'217.80  | 650'000.00  | 87'782.20   | Mutmassliche Kosten in der Budgetierung          |
| 5120.4631.00 | -336'036.95 | -455'000.00 | -118'963.05 | Mutmassliche Kosten in der Budgetierung          |
| 5120.4637.10 | -226'736.25 | -197'000.00 | 29'736.25   | Rückzahlungen geschätzt aufgrund Vorjahreszahlen |

**Ergänzungsleistungen IV**

|              |             |             |             |                                                                                                                                                      |
|--------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5220.3637.20 | 757'433.00  | 827'800.00  | 70'367.00   | Die Ergänzungsleistungen IV unterstehen immer gewissen Schwankungen und sind deshalb schwierig zu budgetieren. Kalkulation aufgrund Vorjahreszahlen. |
| 5220.3637.22 | 83'625.30   | 105'200.00  | 21'574.70   |                                                                                                                                                      |
| 5220.4631.00 | -454'636.00 | -620'900.00 | -166'264.00 |                                                                                                                                                      |
| 5220.4637.20 | -149'776.00 | -50'000.00  | 99'776.00   |                                                                                                                                                      |
| 5220.4637.21 | -23'700.00  | 0.00        | 23'700.00   |                                                                                                                                                      |

**Ergänzungsleistungen AHV**

|              |              |              |            |                                                                                                                 |
|--------------|--------------|--------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5320.3181.20 | 20'161.00    | 0.00         | -20'161.00 | Mutmassliche Abschreibungen wurden keine budgetiert                                                             |
| 5320.3637.21 | 1'808'462.00 | 1'786'100.00 | -22'362.00 | Die Ergänzungsleistungen AHV unterstehen immer gewissen Schwankungen und sind deshalb schwierig zu budgetieren. |
| 5320.3637.23 | 141'427.49   | 141'427.49   | 0.00       |                                                                                                                 |
| 5320.4637.20 | -78'638.00   | -125'000.00  | -46'362.00 |                                                                                                                 |
| 5320.4637.21 | -36'893.00   | 0.00         | 36'893.00  |                                                                                                                 |

**Alimentenbevorschussung und -inkasso**

|              |            |             |            |                                         |
|--------------|------------|-------------|------------|-----------------------------------------|
| 5430.3637.00 | -74'734.80 | -116'200.00 | -41'465.20 | Mutmassliche Kosten in der Budgetierung |
|--------------|------------|-------------|------------|-----------------------------------------|

**Jugendschutz allgemein**

|              |            |            |            |                                                                                    |
|--------------|------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 5440.3631.00 | 789'533.20 | 743'100.00 | -46'433.20 | Aufgrund externer Budgetzahlen AJB                                                 |
| 5440.3634.00 | 33'964.45  | 13'000.00  | -20'964.45 | Mutmassliche Kosten in der Budgetierung                                            |
| 5440.3636.00 | 98'755.00  | 109'000.00 | 10'245.00  | Jugendraum bisher in Konto 3632.00 / Rg. von Jugendraum sind erst im 2025 gekommen |

**Kinderkrippen und Kinderhorte**

|              |           |      |            |                                                    |
|--------------|-----------|------|------------|----------------------------------------------------|
| 5451.3632.00 | 22'158.95 | 0.00 | -22'158.95 | Umgliederung aus 2.5790.3634.00; Spielgruppe Plus. |
|--------------|-----------|------|------------|----------------------------------------------------|

**Leistungen an Familien allg. BB r. L.**

|              |             |             |            |                                                                                                     |
|--------------|-------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5459.3010.00 | 698'661.80  | 643'600.00  | -55'061.80 | Neueinstellungen im 2025, ab Frühling 2025 in Vollbesetzung                                         |
| 5459.3052.00 | 69'693.30   | 57'400.00   | -12'293.30 | Begründung gemäss 3010.00                                                                           |
| 5459.3090.00 | 19'530.25   | 42'200.00   | 22'669.75  | 2 Weiterbildungen auf 2026 verschoben und Coachings wurden nicht benötigt.                          |
| 5459.3130.00 | 104'416.98  | 12'000.00   | -92'416.98 | Springereinsätze für fehlendes anfangs Jahr.                                                        |
| 5459.3132.00 | 746.75      | 16'000.00   | 15'253.25  | Kein Bedarf an externer Beratung                                                                    |
| 5459.3199.00 | 4'410.35    | 18'000.00   | 13'589.65  | Staatshaftungsfälle wurden nur teilweise beansprucht                                                |
| 5459.4612.00 | -645'914.40 | -559'000.00 | 86'914.40  | Aufwand Jahresrechnung höher als budgetiert, somit ist die Beteiligung der Anschlussgemeinden höher |
| 5459.4632.00 | -156'572.40 | -197'200.00 | -40'627.60 | Beiträge für Mandatsentschädigung von Anschlussgemeinden waren tiefer als angenommen                |

**Beihilfen/Zuschüsse**

|              |             |             |            |
|--------------|-------------|-------------|------------|
| 5710.3637.24 | 203'640.80  | 170'800.00  | -32'840.80 |
| 5710.4631.00 | -134'660.00 | -117'500.00 | 17'160.00  |
| 5710.4637.24 | -16'753.25  | -3'000.00   | 13'753.25  |

Die Ergänzungsleistungen Beihilfen unterstehen immer gewissen Schwankungen und sind deshalb schwierig zu budgetieren.

**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**

|              |              |              |             |
|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 5720.3637.30 | 1'230'982.32 | 1'630'000.00 | 399'017.68  |
| 5720.3637.34 | 645'438.23   | 812'900.00   | 167'461.77  |
| 5720.3637.35 | 235'688.45   | 354'900.00   | 119'211.55  |
| 5720.4631.00 | -79'981.00   | -58'500.00   | 21'481.00   |
| 5720.4631.35 | -164'281.10  | -191'800.00  | -27'518.90  |
| 5720.4637.30 | -576'116.80  | -709'400.00  | -133'283.20 |
| 5720.4637.34 | -213'379.71  | -270'200.00  | -56'820.29  |
| 5720.4637.35 | -72'837.35   | -163'100.00  | -90'262.65  |

Budget aufgrund Vorjahreszahlen 2024. Aufgrund Controlling konnten Kosten eingespart werden.

**Asylwesen**

|              |             |             |             |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 5730.3160.00 | 209'840.40  | 551'000.00  | 341'159.60  |
| 5730.3634.01 | 142'095.50  | 120'000.00  | -22'095.50  |
| 5730.4260.00 | -322'376.00 | -551'000.00 | -228'624.00 |
| 5730.4634.00 | -34'541.21  | 0.00        | 34'541.21   |

Budget aufgrund Vorjahreszahlen 2024

Budget aufgrund Vorjahreszahlen 2024

Budget aufgrund Vorjahreszahlen 2024

Umgliederung Schlussabrechnung AOZ .

**Fürsorge, Übriges**

|              |             |             |             |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 5790.3090.00 | 5'610.00    | 20'100.00   | 14'490.00   |
| 5790.3130.00 | 111'973.62  | 34'000.00   | -77'973.62  |
| 5790.3160.00 | 602'507.08  | 658'400.00  | 55'892.92   |
| 5790.3612.00 | 115'524.00  | 206'100.00  | 90'576.00   |
| 5790.3614.00 | 336'341.10  | 445'700.00  | 109'358.90  |
| 5790.3631.00 | 8'000.00    | 43'000.00   | 35'000.00   |
| 5790.3634.01 | 58'603.85   | 80'000.00   | 21'396.15   |
| 5790.3930.00 | 49'898.00   | 21'400.00   | -28'498.00  |
| 5790.4260.01 | -353'965.35 | -645'700.00 | -291'734.65 |
| 5790.4631.00 | -398'895.95 | -219'400.00 | 179'495.95  |

Weiterbildungskosten wurden auf 2026 verschoben

Springereinsatz für Überbrückung von vakanter Stelle Stellvertretung Leitung Soziales

diverse Notwohnungen welche nicht mehr gemietet werden

Tieferer Kostenbeitrag Zweckverband Sozialdienst Limmattal.

Aufgrund Hochrechnung 2024, effektive Prozesskosten AOZ

Deutschkurse werden nicht mehr angeboten.

Gemäss Abrechnung IAHZ 2025

Interne Verrechnung höher aufgrund Verteilung IT-Kosten

Zu hoch budgetiert.

Zusätzliches Kostendach IAHZ aus dem Jahr 2024

# 6

**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig**

Beinhaltet die Gemeindestrassen, die öffentliche Verkehrsinfrastruktur sowie den Regional- und Agglomerationsverkehr

**Konto**      **Rechnung 2025**      **Budget 2025**      **Differenz**      (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)

**Gemeindestrassen**

|              |            |            |            |                                                                                                            |
|--------------|------------|------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6150.3111.00 | 3'642.20   | 10'000.00  | 6'357.80   | Kaum unterwartete Ersatzung von Maschinen / Geräten Notwendig                                              |
| 6150.3131.00 | 17'043.05  | 8'000.00   | -9'043.05  | Sanierung Huebwiesenstr. zurückgestellt. Entsprechend Aufwände nicht als Investition sondern in ER         |
| 6150.3141.01 | 222'372.59 | 125'000.00 | -97'372.59 | Massiver Anteil Untewrhalt z.L. Privater / Dritter sowie z.L. BF Hotel; vgl. Gegenkontos 4260.00 / 4260.01 |
| 6150.3141.02 | 60'391.35  | 70'000.00  | 9'608.65   | Weniger Belagsschäden                                                                                      |
| 6150.3141.03 | 5'859.15   | 22'000.00  | 16'140.85  | Taktile Markierungen Zentrum nicht ausgeführt                                                              |
| 6150.3144.00 | 18'057.12  | 28'200.00  | 10'142.88  | Umgliederung auf Funktion 0290                                                                             |
| 6150.3151.00 | 0.00       | 23'000.00  | 23'000.00  | Starke Zunahme von Reparaturen des älter werdenden Fuhrparks                                               |
| 6150.4240.00 | -38'558.60 | -11'000.00 | 27'558.60  | Rigorese Verrechnung Benutzung öff. Grund durch Balnfra                                                    |
| 6150.4240.02 | -58'777.90 | -10'000.00 | 48'777.90  | grösstenteils unter 0290.4240.02 budgetiert                                                                |
| 6150.4260.00 | -83'862.00 | -4'000.00  | 79'862.00  | vgl. Begründung 3141.01                                                                                    |
| 6150.4260.01 | -92'109.55 | -34'000.00 | 58'109.55  | vgl. Begründung 3141.01                                                                                    |
| 6150.4470.00 | -50'946.05 | -87'900.00 | -36'953.95 | Einnahmen Parkgebühren zu hoch budgetiert                                                                  |

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

*Beinhaltet die Wasserversorgung, die Abwasserbeseitigung, die Abfallwirtschaft, die Gewässerverbauungen, die Regionale Friedhoforganisation sowie die Regionale Planungsgruppe*

| Konto                                        | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)                      |
|----------------------------------------------|---------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>    |               |             |            |                                                                                      |
| 7101.3130.00                                 | 11'717.25     | 18'000.00   | 6'282.75   | Weniger Einsätze Externer                                                            |
| 7101.3130.01                                 | 21'157.49     | 12'000.00   | -9'157.49  | Zusatzaufwand zur Bereinigung / Korrekturen Leitungskataster                         |
| 7101.3143.03                                 | 85'255.89     | 60'000.00   | -25'255.89 | Mehr private WL-Brüche vgl Gegenkonto 4260.00                                        |
| 7101.3614.00                                 | 262'261.41    | 322'200.00  | 59'938.59  | Besserer Abschluss ZV GOW                                                            |
| 7101.4260.00                                 | -71'852.96    | -60'000.00  | 11'852.96  | Mehr private WL-Brüche vgl Gegenkonto 3143.03                                        |
| <b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b> |               |             |            |                                                                                      |
| 7201.3132.00                                 | 51'600.05     | 3'000.00    | -48'600.05 | Zusätzliche GEP-Teilprojekte ausserhalb Budget                                       |
| 7201.3143.01                                 | 3'423.08      | 20'000.00   | 16'576.92  | Allgemeine baulicher Unterhalt Leitungsnetz tiefer als budgetiert, respektive auf IR |
| 7201.3143.10                                 | 25'903.53     | 40'000.00   | 14'096.47  | keine ausserordentlichen TV-Inspektionen                                             |
| 7201.3300.30                                 | 106'553.98    | 18'000.00   | -88'553.98 | Zusätzliche Abreibungen für Aktivierung einer Anlage im Bau.                         |
| 7201.3614.00                                 | 726'512.93    | 864'100.00  | 137'587.07 | Gemäss Jahresrechnung Limeco.                                                        |
| <b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>    |               |             |            |                                                                                      |
| 7301.3130.02                                 | 134'416.69    | 150'000.00  | 15'583.31  | weniger Bioabfall                                                                    |
| 7301.3144.01                                 | 2'856.86      | 10'000.00   | 7'143.14   | Kaum baulicher Unterhalt Abfallsammelstelle                                          |
| 7301.3510.00                                 | 212'060.59    | 136'400.00  | -75'660.59 | Einlage in Eigenkapital Abfall, aufgrund Ertragsüberschuss.                          |

|              |             |             |           |                                                        |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------------|
| 7301.4250.00 | -247'916.09 | -220'000.00 | 27'916.09 | Die Gebühreneinnahmen sind etwas höher als budgetiert. |
|--------------|-------------|-------------|-----------|--------------------------------------------------------|

**Friedhof und Bestattung**

|              |            |            |          |                                        |
|--------------|------------|------------|----------|----------------------------------------|
| 7710.3612.00 | 158'280.05 | 167'500.00 | 9'219.95 | Gem. Abrechnung 2025 Friedhofsverband. |
|--------------|------------|------------|----------|----------------------------------------|

**Raumordnung**

|              |          |           |           |                                                                                |
|--------------|----------|-----------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 7900.3132.00 | 5'523.40 | 18'000.00 | 12'476.60 | keine Provokationsbegehren Denkmalschutz; kein Aufwand GP "Pünten" (erst 2026) |
|--------------|----------|-----------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|

# 8

## Volkswirtschaft Kurz und bündig

Beinhaltet die Landwirtschaft, die Forstwirtschaft, die Banken und Versicherungen sowie die Brennstoffe und Energie.

| Konto | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung) |
|-------|---------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|
|-------|---------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|

**Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**

|              |          |           |           |                                                            |
|--------------|----------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------|
| 8140.3130.00 | 5'523.40 | 18'000.00 | 12'476.60 | Verzicht auf Durchführung Zusätzlicher Neobiota-Massnahmen |
|--------------|----------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------|

# 9

## Finanzen und Steuern Kurz und bündig

Beinhaltet die allgemeine Gemeindesteuern, die Sondersteuern, den Finanz- und Lastenausgleich, die Zinsen, die Liegenschaften des Finanzvermögens sowie die Rückverteilung aus CO2-Abgaben.

| Konto | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz | (' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung) |
|-------|---------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|
|-------|---------------|-------------|-----------|-----------------------------------------------------------------|

**Allgemeine Gemeindesteuern**

|              |               |               |             |                  |
|--------------|---------------|---------------|-------------|------------------|
| 9100.4000.00 | -4'966'186.64 | -4'750'000.00 | 216'186.64  | Keine Bemerkung. |
| 9100.4000.10 | -422'228.58   | -650'000.00   | -227'771.42 | Keine Bemerkung. |
| 9100.4000.40 | -148'382.05   | -120'000.00   | 28'382.05   | Keine Bemerkung. |
| 9100.4000.50 | 307'912.75    | 120'000.00    | -187'912.75 | Keine Bemerkung. |
| 9100.4000.60 | 9'816.35      | 20'000.00     | 10'183.65   | Keine Bemerkung. |
| 9100.4001.00 | -914'076.86   | -1'050'000.00 | -135'923.14 | Keine Bemerkung. |
| 9100.4001.10 | -283'617.27   | -170'000.00   | 113'617.27  | Keine Bemerkung. |
| 9100.4001.40 | -44'598.85    | -30'000.00    | 14'598.85   | Keine Bemerkung. |
| 9100.4001.50 | 93'266.15     | 20'000.00     | -73'266.15  | Keine Bemerkung. |
| 9100.4002.00 | -208'592.26   | -160'000.00   | 48'592.26   | Keine Bemerkung. |
| 9100.4010.00 | -666'247.38   | -940'000.00   | -273'752.62 | Keine Bemerkung. |
| 9100.4010.10 | -60'032.07    | -200'000.00   | -139'967.93 | Keine Bemerkung. |

|                                                                  |               |               |              |                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9100.4010.40                                                     | -62'316.40    | -50'000.00    | 12'316.40    | Keine Bemerkung.                                                                                               |
| 9100.4010.50                                                     | 48'233.05     | 40'000.00     | -8'233.05    | Keine Bemerkung.                                                                                               |
| <b>Sondersteuern</b>                                             |               |               |              |                                                                                                                |
| 9101.4022.00                                                     | -1'994'945.50 | -2'300'000.00 | -305'054.50  | Der Nettoertrag der Grundstückgewinnsteuern ist tiefer, auch aufgrund verlorener Gerichtsfall                  |
| <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                               |               |               |              |                                                                                                                |
| 9300.xxxx.xx                                                     | -2'363'360.00 | -1'472'800.00 | 890'560.00   | Finanzausgleich viel höher aus; aufgrund weniger Nettoertrag und hoher Steuerkraft Kanton Zürich               |
| <b>Zinsen</b>                                                    |               |               |              |                                                                                                                |
| 9610.3401.00                                                     | 1'197'680.60  | 1'165'000.00  | -32'680.60   | Höherer Zinsaufwand aufgrund neuer Darlehen.                                                                   |
| <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                        |               |               |              |                                                                                                                |
| 9630.3430.00                                                     | 0.00          | 185'000.00    | 185'000.00   | Unterhalt Liegenschaften umgegliedert auf 3431.00. Fernwärmeanschluss auf IR verbucht.                         |
| 9630.3431.00                                                     | 193'009.50    | 36'000.00     | -157'009.50  | Umgliederung von 3430.00                                                                                       |
| 9630.3439.10                                                     | 22'397.24     | 56'000.00     | 33'602.76    | Tiefere Energiekosten als angenommen.                                                                          |
| 9630.3439.40                                                     | 160'950.26    | 100'100.00    | -60'850.26   | Effektive Aufwendungen Liegenschaftenverwaltung Grebimmo.                                                      |
| 9630.3940.00                                                     | 1'336'946.00  | 1'284'600.00  | -52'346.00   | Höherer interner Zinssatz als budgetiert.                                                                      |
| 9630.4430.00                                                     | -2'458'658.18 | -2'660'000.00 | -201'341.82  | Noch keine Vollvermietung Hoschti, leichte Verzögerung beim Einzug                                             |
| <b>Gewinne und Verluste WB auf Liegenschaften Finanzvermögen</b> |               |               |              |                                                                                                                |
| 9639.4443.00                                                     | -3'537'030.00 | -1'468'900.00 | 2'068'130.00 | Zugang Grundstück Niederwies von Verwaltungsvermögen aufgrund Kaufvertrag; bei Budgetierung noch nicht bekannt |
| 9630.3431.00                                                     | -2'977'958.70 | -1'596'700.00 | 1'381'258.70 | Neubewertung Finanzliegenschaften deutlich höher aufgrund aktuellem Marktwert                                  |

## Erfolgsrechnung

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Rechnung 2025        |                      | Budget 2025          |                      | Rechnung 2025        |                      |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                                |                                     | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               | Aufwand              | Ertrag               |
| 0                                              | Allgemeine Verwaltung               | 4'636'315.77         | 2'200'672.48         | 4'044'900.00         | 1'763'300.00         | 4'262'398.88         | 1'976'288.09         |
| 1                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 3'157'390.32         | 1'671'667.94         | 2'451'800.00         | 1'162'900.00         | 2'715'817.23         | 1'395'807.54         |
| 2                                              | Bildung                             | 58'826.69            | 69'692.00            | 65'400.00            | 87'100.00            | 43'406.50            | 88'529.00            |
| 3                                              | Kultur, Sport und Freizeit          | 1'694'835.83         | 453'614.54           | 1'954'700.00         | 750'100.00           | 1'441'044.66         | 297'496.93           |
| 4                                              | Gesundheit                          | 2'780'960.94         | 0.00                 | 2'295'800.00         | 0.00                 | 2'497'176.91         | 126.80               |
| 5                                              | Soziale Sicherheit                  | 10'946'173.71        | 6'299'615.01         | 12'145'100.00        | 6'899'100.00         | 11'914'182.10        | 7'104'715.95         |
| 6                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 1'720'206.96         | 786'991.33           | 1'658'200.00         | 604'100.00           | 1'720'938.86         | 680'904.61           |
| 7                                              | Umweltschutz und Raumordnung        | 3'034'281.69         | 2'799'749.56         | 3'057'100.00         | 2'781'500.00         | 3'159'813.10         | 2'940'347.98         |
| 8                                              | Volkswirtschaft                     | 32'651.57            | 650'517.20           | 43'300.00            | 659'500.00           | 28'222.88            | 653'056.75           |
| 9                                              | Finanzen und Steuern                | 7'760'297.19         | 26'160'947.99        | 6'106'100.00         | 21'415'600.00        | 5'311'187.51         | 17'889'548.25        |
| <b>Total Aufwand / Ertrag</b>                  |                                     | <b>35'821'940.67</b> | <b>41'093'468.05</b> | <b>33'822'400.00</b> | <b>36'123'200.00</b> | <b>33'094'188.63</b> | <b>33'026'821.90</b> |
| <b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>   |                                     | <b>5'271'527.38</b>  |                      | <b>2'300'800.00</b>  |                      |                      | <b>67'366.73</b>     |
| <b>Total</b>                                   |                                     | <b>41'093'468.05</b> | <b>41'093'468.05</b> | <b>36'123'200.00</b> | <b>36'123'200.00</b> | <b>33'094'188.63</b> | <b>33'094'188.63</b> |

| Funktionale Gliederung |                                                                       | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                                       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG                                                 | 4'636'315.77  | 2'200'672.48 | 4'044'900.00 | 1'763'300.00 | 4'262'398.88  | 1'976'288.09 |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               | 2'435'643.29 |              | 2'281'600.00 |               | 2'286'110.79 |
| 01                     | Legislative und Exekutive                                             | 406'098.68    | 4'287.05     | 411'300.00   | 2'500.00     | 425'036.00    | 943.24       |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               | 401'811.63   |              | 408'800.00   |               | 424'092.76   |
| 011                    | Legislative                                                           | 103'701.99    | 575.50       | 109'800.00   | 2'500.00     | 112'845.77    | 320.00       |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               | 103'126.49   |              | 107'300.00   |               | 112'525.77   |
| 0110                   | Legislative                                                           | 103'701.99    | 575.50       | 109'800.00   | 2'500.00     | 112'845.77    | 320.00       |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               | 103'126.49   |              | 107'300.00   |               | 112'525.77   |
| 3000.00                | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 30'529.00     |              | 32'000.00    |              | 33'972.85     |              |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 1'720.50      |              | 1'600.00     |              | 1'821.45      |              |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 81.80         |              | 100.00       |              | 129.65        |              |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 275.75        |              | 300.00       |              | 290.20        |              |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder                         |               |              | 1'200.00     |              |               |              |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                               | 680.00        |              | 600.00       |              | 750.00        |              |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                            | 20'389.54     |              | 22'000.00    |              | 31'251.20     |              |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                              | 9'042.20      |              | 6'200.00     |              | 5'302.35      |              |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 30'422.80     |              | 26'800.00    |              | 27'248.55     |              |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                                | 57.55         |              | 6'000.00     |              | 25.10         |              |
| 3930.00                | Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten                      | 10'502.85     |              | 13'000.00    |              | 12'054.42     |              |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                      |               | 575.50       |              | 2'500.00     |               | 320.00       |

| Funktionale Gliederung |                                                                       | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                                       | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 012                    | Exekutive                                                             | 302'396.69    | 3'711.55   | 301'500.00  |            | 312'190.23    | 623.24     |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               | 298'685.14 |             | 301'500.00 |               | 311'566.99 |
| 0120                   | Exekutive                                                             | 302'396.69    | 3'711.55   | 301'500.00  |            | 312'190.23    | 623.24     |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               | 298'685.14 |             | 301'500.00 |               | 311'566.99 |
| 3000.00                | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 192'066.80    |            | 185'600.00  |            | 188'281.00    |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 7'584.30      |            | 9'000.00    |            | 7'682.85      |            |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 512.75        |            | 900.00      |            | 749.80        |            |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'275.10      |            | 1'500.00    |            | 1'290.60      |            |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder                         |               |            |             |            | 350.00        |            |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                               | 1'731.00      |            | 4'500.00    |            | 64.80         |            |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                            | 1'470.65      |            | 500.00      |            | 458.10        |            |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                          | 25.00         |            |             |            |               |            |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                                  |               |            | 1'000.00    |            |               |            |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                              | 39'594.78     |            | 40'000.00   |            | 35'235.18     |            |
| 3130.03                | Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen                              |               |            | 7'000.00    |            |               |            |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.                | 17'960.31     |            | 35'000.00   |            | 65'474.00     |            |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                                | 1'702.90      |            | 1'500.00    |            | 6'362.40      |            |
| 3199.00                | Übriger Betriebsaufwand                                               | 33'900.00     |            |             |            |               |            |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                             |               |            | 10'000.00   |            |               |            |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke                 |               |            | 1'500.00    |            | 1'000.00      |            |
| 3900.00                | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge                   | 4'400.00      |            | 3'500.00    |            | 5'100.00      |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnungen von Dienstleistungen                            | 173.10        |            |             |            | 141.50        |            |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       |                     | 3'711.55            |                     |                     |                     | 623.24              |
| <b>02</b>              | <b>Allgemeine Dienste</b>                                     | <b>4'230'217.09</b> | <b>2'196'385.43</b> | <b>3'633'600.00</b> | <b>1'760'800.00</b> | <b>3'837'362.88</b> | <b>1'975'344.85</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 2'033'831.66        |                     | 1'872'800.00        |                     | 1'862'018.03        |
| <b>021</b>             | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                           | <b>1'272'742.14</b> | <b>792'300.21</b>   | <b>1'046'000.00</b> | <b>714'100.00</b>   | <b>1'288'742.57</b> | <b>855'769.76</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 480'441.93          |                     | 331'900.00          |                     | 432'972.81          |
| <b>0210</b>            | <b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>                           | <b>1'272'742.14</b> | <b>792'300.21</b>   | <b>1'046'000.00</b> | <b>714'100.00</b>   | <b>1'288'742.57</b> | <b>855'769.76</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 480'441.93          |                     | 331'900.00          |                     | 432'972.81          |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 664'187.05          |                     | 725'000.00          |                     | 799'122.50          |                     |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -18'360.15          |                     |                     |                     | -10'247.95          |                     |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 43'601.70           |                     | 46'400.00           |                     | 50'432.30           |                     |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 76'696.00           |                     | 88'500.00           |                     | 95'844.25           |                     |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'807.15            |                     | 6'900.00            |                     | 7'119.35            |                     |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 6'991.10            |                     | 7'500.00            |                     | 8'036.80            |                     |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'685.05            |                     | 800.00              |                     | 891.55              |                     |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 4'475.00            |                     | 3'000.00            |                     | 975.00              |                     |
| 3091.00                | Personalwerbung                                               | 1'005.30            |                     |                     |                     | 670.20              |                     |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       | 2'573.65            |                     | 3'000.00            |                     | 162.70              |                     |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  | 194.95              |                     | 2'000.00            |                     | 571.35              |                     |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    | 432.40              |                     | 1'000.00            |                     | 180.53              |                     |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 242.21              |                     | 300.00              |                     | 242.21              |                     |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |                     |                     |                     |                     | 627.50              |                     |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                          |                     |                     |                     |                     | 1'904.60            |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                         | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                | 170'958.79    |              | 20'000.00    |              | 110'405.03    |              |
| 3130.01                | Allgemeine Verwaltungskosten                            | 69'442.95     |              | 30'000.00    |              | 25'303.04     |              |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.  | 33'170.60     |              | 17'000.00    |              | 49'461.24     |              |
| 3150.00                | Unterhalt Büromöbel und -geräte                         |               |              |              |              | 313.50        |              |
| 3153.00                | Informatik-Unterhalt (Hardware)                         |               |              |              |              | 954.85        |              |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen                          | 5'221.25      |              | 6'000.00     |              | 840.00        |              |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                            | 5'377.70      |              | 1'500.00     |              | 3'569.05      |              |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                  | 229.10        |              | 500.00       |              | 817.15        |              |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 22.57         |              |              |              |               |              |
| 3499.00                | Übriger Finanzaufwand                                   | 3.57          |              |              |              | 0.54          |              |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate               | 18'926.26     |              | 20'000.00    |              | 15'501.71     |              |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände          | 14'452.00     |              | 19'000.00    |              | 15'624.00     |              |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 166'405.94    |              | 47'600.00    |              | 109'419.57    |              |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                             |               | 3'182.00     |              | 2'000.00     |               | 1'644.00     |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |               | 395.00       |              | 1'500.00     |               | 1'392.60     |
| 4260.01                | Rückerstattungen Betreibungskosten                      |               | 19'975.05    |              | 20'000.00    |               | 11'638.25    |
| 4290.00                | Übrige Entgelte                                         |               | 100.61       |              |              |               | 2.86         |
| 4499.00                | Übriger Finanzertrag                                    |               | 19.50        |              |              |               |              |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug              |               | 195'475.70   |              | 200'000.00   |               | 193'797.95   |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden        |               | 546'482.35   |              | 474'200.00   |               | 593'635.90   |
| 4910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                |               | 26'670.00    |              | 16'400.00    |               | 53'658.20    |
| 022                    | Übrige allgemeine Dienste                               | 2'540'804.16  | 1'118'660.72 | 2'133'800.00 | 742'900.00   | 2'209'303.78  | 907'357.89   |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 1'422'143.44 |              | 1'390'900.00 |               | 1'301'945.89 |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>0220</b>            | <b>Allgemeine Dienste, übrige</b>                             | <b>2'540'804.16</b> | <b>1'118'660.72</b> | <b>2'133'800.00</b> | <b>742'900.00</b>   | <b>2'209'303.78</b> | <b>907'357.89</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | <i>1'422'143.44</i> |                     | <i>1'390'900.00</i> |                     | <i>1'301'945.89</i> |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 978'724.80          |                     | 972'900.00          |                     | 980'098.10          |                     |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -13'054.35          |                     |                     |                     | -157.80             |                     |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 59'775.00           |                     | 62'500.00           |                     | 60'891.20           |                     |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 102'839.75          |                     | 102'700.00          |                     | 103'530.95          |                     |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9'251.10            |                     | 11'000.00           |                     | 8'854.97            |                     |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 9'662.25            |                     | 10'000.00           |                     | 9'725.65            |                     |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 3'832.65            |                     | 3'500.00            |                     | 2'514.05            |                     |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 25'604.00           |                     | 36'500.00           |                     | 49'077.45           |                     |
| 3091.00                | Personalwerbung                                               | 7'990.66            |                     | 1'000.00            |                     | 5'890.93            |                     |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       | 13'684.84           |                     | 24'800.00           |                     | 24'585.90           |                     |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  | 15'492.62           |                     | 33'000.00           |                     | 19'558.41           |                     |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 63.55               |                     | 2'000.00            |                     | 442.40              |                     |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    | 7'159.44            |                     | 7'500.00            |                     | 5'442.11            |                     |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 1'973.00            |                     | 2'700.00            |                     | 1'750.86            |                     |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 3'765.05            |                     | 11'500.00           |                     | 19'598.95           |                     |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                          | 6'980.60            |                     | 6'000.00            |                     | 17'511.45           |                     |
| 3118.00                | Anschaffung Software                                          | 230'818.65          |                     | 67'000.00           |                     | 77'729.50           |                     |
| 3119.00                | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 |                     |                     |                     |                     | 492.90              |                     |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 213'824.06          |                     | 80'000.00           |                     | 105'501.20          |                     |
| 3130.01                | Telefon, Internet, E-Mail, LEUnet                             | 18'350.33           |                     | 28'400.00           |                     | 19'142.60           |                     |
| 3130.02                | Porti                                                         | 49'355.95           |                     | 53'000.00           |                     | 70'324.75           |                     |
| 3131.00                | Planung und Projektierung Dritter                             | 29'816.25           |                     | 27'000.00           |                     | 24'618.40           |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 75'271.42     |            | 15'000.00   |            | 34'694.81     |            |
| 3132.01                | Nachführung Archiv                                     | 23'545.90     |            | 50'000.00   |            | 10'542.90     |            |
| 3132.02                | Aufzugsanlagen Kontrollen + Bewilligungen              | 18'564.70     |            | 20'000.00   |            | 16'646.25     |            |
| 3132.03                | Bau- und Feuerpolizei                                  | 252'093.50    |            | 155'000.00  |            | 121'506.40    |            |
| 3133.00                | Informatik-Nutzungsaufwand                             | 239'849.15    |            | 190'000.00  |            | 280'155.50    |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                               | 16'959.05     |            | 8'300.00    |            | 8'560.85      |            |
| 3137.00                | Steuern und Abgaben                                    | 633.00        |            | 700.00      |            |               |            |
| 3150.00                | Unterhalt Büromöbel und -geräte                        | 644.95        |            | 5'500.00    |            | 6'854.05      |            |
| 3153.00                | Informatik-Unterhalt (Hardware)                        | 5'157.15      |            | 5'000.00    |            |               |            |
| 3158.00                | Informatik-Unterhalt (Software)                        | 11'550.71     |            | 10'200.00   |            | 11'861.07     |            |
| 3161.00                | Mieten, Benützungskosten Mobilien                      | 1'806.45      |            | 12'000.00   |            |               |            |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                           | 12'097.35     |            | 12'500.00   |            | 7'494.50      |            |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                 | 8'947.00      |            | 7'800.00    |            | 6'576.30      |            |
| 3300.60                | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                 | 28'920.14     |            | 29'000.00   |            | 28'920.13     |            |
| 3320.00                | Planmässige Abschreibungen Software                    | 32'347.79     |            | 32'400.00   |            | 32'347.79     |            |
| 3636.00                | Beiträge an privat Organisationen ohne Erwerbszwecken  | 6'865.30      |            | 7'000.00    |            | 6'814.60      |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 29'640.40     |            | 30'400.00   |            | 29'203.70     |            |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                            |               | 15'923.45  |             | 5'000.00   |               | 8'279.80   |
| 4210.01                | Baubewilligungsgebühren                                |               | 272'096.85 |             | 170'000.00 |               | 247'835.00 |
| 4210.02                | Gebühren Liftbewilligungen und Liftkontrollen          |               | 18'695.73  |             | 23'000.00  |               | 9'954.00   |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter       |               | 48'829.70  |             | 12'000.00  |               | 1'878.45   |
| 4499.00                | Übriger Finanzertrag                                   |               |            |             |            |               | 2'443.50   |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden       |               | 14'570.40  |             |            |               |            |
| 4910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               |               | 910.00     |             |            |               | 100.05     |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                                               | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 4930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       |                   | 747'634.59        |                   | 532'900.00        |                   | 636'867.09        |
| <b>029</b>             | <b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>                       | <b>416'670.79</b> | <b>285'424.50</b> | <b>453'800.00</b> | <b>303'800.00</b> | <b>339'316.53</b> | <b>212'217.20</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | <i>131'246.29</i> |                   | <i>150'000.00</i> |                   | <i>127'099.33</i> |
| <b>0290</b>            | <b>Verwaltungsliegenschaften, Gemeindehaus</b>                | <b>396'691.37</b> | <b>285'424.50</b> | <b>427'500.00</b> | <b>303'800.00</b> | <b>319'542.88</b> | <b>212'217.20</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                   | <i>111'266.87</i> |                   | <i>123'700.00</i> |                   | <i>107'325.68</i> |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 5'018.34          |                   | 3'000.00          |                   | 1'952.77          |                   |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |                   |                   | 20'000.00         |                   |                   |                   |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'260.95          |                   | 2'000.00          |                   | 362.15            |                   |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                         | 91'238.40         |                   | 80'400.00         |                   | 92'946.65         |                   |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 9'301.38          |                   | 25'000.00         |                   | 10'536.00         |                   |
| 3130.01                | Dienstleistungen Dritter Hoschti                              | 6'931.35          |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3131.00                | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 6'594.10          |                   | 17'000.00         |                   | 242.25            |                   |
| 3132.00                | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.   | 11'025.90         |                   | 20'000.00         |                   |                   |                   |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                      | 10'061.95         |                   | 8'200.00          |                   | 5'454.45          |                   |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten Gebäude                                  | 85'859.81         |                   | 81'500.00         |                   | 80'861.13         |                   |
| 3144.04                | Unterhalt Dorfplatz und U-Garage Zentrum                      | 48'127.95         |                   | 45'500.00         |                   | 28'417.26         |                   |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 666.60            |                   | 500.00            |                   | 421.60            |                   |
| 3300.40                | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                      | 32'437.24         |                   | 35'400.00         |                   | 23'457.88         |                   |
| 3300.60                | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 8'294.15          |                   | 13'800.00         |                   |                   |                   |
| 3320.90                | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen        | 12'702.20         |                   | 12'700.00         |                   | 12'702.19         |                   |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      | 63'171.05         |                   | 62'500.00         |                   | 62'188.55         |                   |
| 4240.02                | Parkplatzgebühren                                             |                   | 53'664.40         |                   | 97'700.00         |                   |                   |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter NK           |                     | 6'450.00            |                     |                     |                     | 39'830.80           |
| 4470.00                | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |                     | 136'800.00          |                     | 131'000.00          |                     | 97'327.20           |
| 4472.00                | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                   |                     | 3'650.00            |                     |                     |                     |                     |
| 4980.00                | Interne Übertragungen                                         |                     | 84'860.10           |                     | 75'100.00           |                     | 75'059.20           |
| 0291                   | <b>Verwaltungsliegenschaften, Werkgebäude</b>                 | <b>19'979.42</b>    |                     | <b>26'300.00</b>    |                     | <b>19'773.65</b>    |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 19'979.42           |                     | 26'300.00           |                     | 19'773.65           |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 502.10              |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 3120.00                | Ver-und Entsorgung Liegenschaften VV                          | 7'362.30            |                     | 11'500.00           |                     | 10'977.00           |                     |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 958.80              |                     | 1'000.00            |                     | 958.80              |                     |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                      | 331.40              |                     | 300.00              |                     | 310.10              |                     |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten Gebäude                                  | 10'824.82           |                     | 11'000.00           |                     | 7'527.75            |                     |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 1                      | <b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>       | <b>3'157'390.32</b> | <b>1'671'667.94</b> | <b>2'451'800.00</b> | <b>1'162'900.00</b> | <b>2'715'817.23</b> | <b>1'395'807.54</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 1'485'722.38        |                     | 1'288'900.00        |                     | 1'320'009.69        |
| 11                     | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                                 | <b>407'438.80</b>   | <b>99'785.87</b>    | <b>396'900.00</b>   | <b>84'600.00</b>    | <b>377'397.28</b>   | <b>49'688.00</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 307'652.93          |                     | 312'300.00          |                     | 327'709.28          |
| 111                    | <b>Polizei</b>                                                | <b>407'438.80</b>   | <b>99'785.87</b>    | <b>396'900.00</b>   | <b>84'600.00</b>    | <b>377'397.28</b>   | <b>49'688.00</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 307'652.93          |                     | 312'300.00          |                     | 327'709.28          |
| 1110                   | <b>Polizei</b>                                                | <b>407'438.80</b>   | <b>99'785.87</b>    | <b>396'900.00</b>   | <b>84'600.00</b>    | <b>377'397.28</b>   | <b>49'688.00</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 307'652.93          |                     | 312'300.00          |                     | 327'709.28          |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 22'799.35           |                     | 22'500.00           |                     | 250'111.35          |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025 |          | Budget 2025 |          | Rechnung 2024 |        |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|----------|-------------|----------|---------------|--------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag   | Aufwand     | Ertrag   | Aufwand       | Ertrag |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 1'541.80      |          | 1'400.00    |          | 16'552.45     |        |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 3'077.35      |          | 3'100.00    |          | 37'211.40     |        |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 177.30        |          | 200.00      |          | 2'373.95      |        |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 246.10        |          | 200.00      |          | 2'629.15      |        |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          |               |          |             |          | 1'898.00      |        |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |               |          |             |          | 2'897.96      |        |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    | 1'043.50      |          |             |          | 249.00        |        |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                  |               |          |             |          | 102.00        |        |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |          |             |          | 1'274.50      |        |
| 3112.00                | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         |               |          |             |          | 2'427.85      |        |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 200.00        |          |             |          | 17'568.75     |        |
| 3130.01                | Telefon und Kommunikation                                     |               |          |             |          | 305.70        |        |
| 3133.00                | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 1'405.30      |          |             |          |               |        |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                      | 1'010.03      |          |             |          | 1'029.03      |        |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 6'095.98      |          |             |          | 8'528.55      |        |
| 3161.00                | Mieten, Benützungskosten Mobilien                             | 19'008.91     |          |             |          |               |        |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                                  | 7'399.84      |          |             |          | 12'165.04     |        |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                        | 55.10         |          |             |          | 419.60        |        |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                | 343'378.24    |          | 369'500.00  |          |               |        |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       |               |          |             |          | 19'653.00     |        |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                                   |               | 630.00   |             | 2'000.00 |               | 600.00 |
| 4240.00                | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 2'750.00 |             |          |               | 50.00  |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                                      |               | 434.40   |             |          |               | 110.00 |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4270.00                | Bussen                                                        |                     | 76'295.47           |                     | 50'000.00           |                     | 43'143.00           |
| 4390.00                | Übriger Ertrag                                                |                     | 19'676.00           |                     | 28'000.00           |                     |                     |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kanton und Konkordaten                    |                     |                     |                     |                     |                     | 2'700.00            |
| 4910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                      |                     |                     |                     | 4'600.00            |                     | 3'085.00            |
| <b>12</b>              | <b>Rechtssprechung</b>                                        | <b>33'419.05</b>    | <b>10'835.00</b>    | <b>29'200.00</b>    | <b>8'000.00</b>     | <b>24'212.40</b>    | <b>5'625.00</b>     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | <i>22'584.05</i>    |                     | <i>21'200.00</i>    |                     | <i>18'587.40</i>    |
| <b>120</b>             | <b>Rechtssprechung</b>                                        | <b>33'419.05</b>    | <b>10'835.00</b>    | <b>29'200.00</b>    | <b>8'000.00</b>     | <b>24'212.40</b>    | <b>5'625.00</b>     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | <i>22'584.05</i>    |                     | <i>21'200.00</i>    |                     | <i>18'587.40</i>    |
| <b>1200</b>            | <b>Rechtssprechung</b>                                        | <b>33'419.05</b>    | <b>10'835.00</b>    | <b>29'200.00</b>    | <b>8'000.00</b>     | <b>24'212.40</b>    | <b>5'625.00</b>     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | <i>22'584.05</i>    |                     | <i>21'200.00</i>    |                     | <i>18'587.40</i>    |
| 3010.00                | Besoldung Friedensrichter                                     | 25'780.70           |                     | 20'000.00           |                     | 14'891.20           |                     |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 477.90              |                     | 300.00              |                     |                     |                     |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 187.20              |                     | 200.00              |                     | 137.80              |                     |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 92.05               |                     | 100.00              |                     |                     |                     |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       | 128.80              |                     | 100.00              |                     | 340.00              |                     |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  | 219.90              |                     | 200.00              |                     | 19.45               |                     |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 18.45               |                     | 300.00              |                     | 124.20              |                     |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 509.80              |                     | 2'500.00            |                     | 2'189.20            |                     |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                        | 6'004.25            |                     | 5'000.00            |                     | 6'510.55            |                     |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       |                     |                     | 500.00              |                     |                     |                     |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                                   |                     | 10'835.00           |                     | 8'000.00            |                     | 5'625.00            |
| <b>14</b>              | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                | <b>2'262'393.77</b> | <b>1'505'636.12</b> | <b>1'614'400.00</b> | <b>1'066'800.00</b> | <b>1'878'347.33</b> | <b>1'282'449.29</b> |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|                        | Nettoergebnis                                                 |                     | 756'757.65          |                     | 547'600.00          |                     | 595'898.04          |
| <b>140</b>             | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                | <b>2'262'393.77</b> | <b>1'505'636.12</b> | <b>1'614'400.00</b> | <b>1'066'800.00</b> | <b>1'878'347.33</b> | <b>1'282'449.29</b> |
|                        | Nettoergebnis                                                 |                     | 756'757.65          |                     | 547'600.00          |                     | 595'898.04          |
| <b>1400</b>            | <b>Allgemeines Rechtswesen</b>                                | <b>878'280.65</b>   | <b>121'523.00</b>   | <b>681'900.00</b>   | <b>134'300.00</b>   | <b>708'650.44</b>   | <b>112'752.40</b>   |
|                        | Nettoergebnis                                                 |                     | 756'757.65          |                     | 547'600.00          |                     | 595'898.04          |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 144'950.00          |                     | 157'200.00          |                     | 126'701.40          |                     |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 9'603.20            |                     | 10'000.00           |                     | 7'937.25            |                     |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 16'855.05           |                     | 17'400.00           |                     | 13'056.00           |                     |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'081.95            |                     | 1'400.00            |                     | 1'138.20            |                     |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 1'532.90            |                     | 1'600.00            |                     | 1'261.00            |                     |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 2'460.00            |                     | 3'000.00            |                     | 3'065.00            |                     |
| 3091.00                | Personalwerbung                                               | 670.20              |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       |                     |                     | 200.00              |                     |                     |                     |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  | 72.20               |                     | 500.00              |                     | 262.40              |                     |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    |                     |                     | 1'500.00            |                     | 720.50              |                     |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 1'674.20            |                     | 5'000.00            |                     |                     |                     |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                          | 2'145.80            |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen                              |                     |                     |                     |                     | 756.70              |                     |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 94'344.40           |                     | 500.00              |                     | 82'977.05           |                     |
| 3130.01                | Einbürgerungen Stardortbestimmung                             |                     |                     | 2'000.00            |                     |                     |                     |
| 3130.02                | Nachführung Grundbuch- und Vermessungswerk                    | 9'790.15            |                     | 13'000.00           |                     |                     |                     |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 850.00              |                     | 1'000.00            |                     | 7'368.10            |                     |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                      | 490.35              |                     | 500.00              |                     | 490.35              |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                                       | Rechnung 2025 |              | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|-------------|------------|---------------|--------------|
|                        |                                                                       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag       |
| 3153.00                | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                       | 399.95        |              |             |            |               |              |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                                          | 2'178.75      |              | 3'000.00    |            | 3'626.90      |              |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                                | 240.90        |              | 300.00      |            | 458.35        |              |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                       | 229.40        |              |             |            | 290.67        |              |
| 3199.00                | Übriger Betriebsaufwand                                               | 51.00         |              |             |            |               |              |
| 3300.40                | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                              |               |              |             |            | 1'129.49      |              |
| 3601.00                | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate                              | 52'689.50     |              | 57'500.00   |            | 46'602.90     |              |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                        | 307'010.05    |              | 301'400.00  |            | 295'138.55    |              |
| 3690.02                | Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt                     | 178'264.70    |              | 91'000.00   |            | 115'669.63    |              |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten               | 50'696.00     |              | 11'900.00   |            |               |              |
| 4120.00                | Konzessionen                                                          |               | 7'440.65     |             | 9'000.00   |               | 3'668.90     |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                                           |               | 113'282.35   |             | 120'000.00 |               | 103'783.50   |
| 4210.01                | Einbürgerungsgebühren                                                 |               |              |             | 4'000.00   |               | 4'900.00     |
| 4270.00                | Bussen                                                                |               | 800.00       |             | 500.00     |               | 400.00       |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                          |               |              |             | 800.00     |               |              |
| 1409                   | Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt                         | 1'384'113.12  | 1'384'113.12 | 932'500.00  | 932'500.00 | 1'169'696.89  | 1'169'696.89 |
|                        | Nettoergebnis                                                         |               |              |             |            |               |              |
| 3000.00                | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 640.00        |              | 700.00      |            | 165.15        |              |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 560'015.20    |              | 504'000.00  |            | 551'208.15    |              |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals            | -11'791.00    |              |             |            | -21'813.30    |              |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 36'315.00     |              | 32'300.00   |            | 33'891.35     |              |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025 |        | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |        |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 42'561.50     |        | 48'000.00   |        | 45'268.45     |        |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'166.60      |        | 4'500.00    |        | 4'919.65      |        |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 5'799.30      |        | 5'200.00    |        | 5'383.15      |        |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   |               |        |             |        | 584.00        |        |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 9'648.35      |        | 13'700.00   |        | 6'799.00      |        |
| 3091.00                | Personalwerbung                                               | 335.10        |        | 1'000.00    |        | 16'299.32     |        |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       | 1'219.75      |        | 1'000.00    |        | 470.60        |        |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  | 7'536.20      |        | 3'000.00    |        | 5'121.35      |        |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 67.05         |        | 100.00      |        |               |        |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    |               |        | 1'000.00    |        | 514.70        |        |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 100.00        |        | 500.00      |        | 342.00        |        |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 1'330.31      |        | 2'000.00    |        | 232.80        |        |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                          | 5'442.85      |        |             |        |               |        |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 8'841.35      |        | 9'100.00    |        | 11'314.75     |        |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 515'048.89    |        | 133'300.00  |        | 352'934.75    |        |
| 3130.01                | Dienstleistungen Dritter, Auslagen Amtsgeschäfte              | 25'539.00     |        | 25'000.00   |        | 8'128.35      |        |
| 3130.02                | Dienstleistungen Dritter                                      |               |        |             |        | 3'411.62      |        |
| 3150.00                | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               | 187.00        |        |             |        | 225.95        |        |
| 3153.00                | Informatik-Unterhalt (Hardware)                               | 399.95        |        | 200.00      |        |               |        |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen                                | 16'662.50     |        | 15'000.00   |        | 15'155.40     |        |
| 3159.00                | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               |               |        | 500.00      |        |               |        |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                                  | 4'029.40      |        | 3'000.00    |        | 3'353.00      |        |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                        | 8'990.30      |        | 11'900.00   |        | 8'117.85      |        |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                               | 376.73        |        | 200.00      |        | 663.25        |        |
| 3499.00                | Übriger Finanzaufwand                                         | 4'295.14      |        | 5'100.00    |        | 641.35        |        |

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                         | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3612.01                | Entschädigungen an Gemeinde Weiningen                   | 8'655.50      |            | 6'000.00    |            | 7'625.00      |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 12'090.00     |            | 16'200.00   |            | 11'745.00     |            |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 76'013.05     |            | 59'900.00   |            | 66'931.05     |            |
| 3980.00                | Interne Übertragungen                                   | 39'598.10     |            | 30'100.00   |            | 30'063.20     |            |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                             |               | 947'777.50 |             | 680'400.00 |               | 863'876.74 |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |               | 33'051.87  |             | 27'500.00  |               | 12'170.92  |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden, Oetwil a.d.L.            |               | 73'229.10  |             | 38'200.00  |               | 56'798.85  |
| 4612.01                | Entschädigungen von Gemeinden, Weiningen                |               | 151'789.95 |             | 95'400.00  |               | 121'180.75 |
| 4690.00                | Übriger Transferertrag                                  |               | 178'264.70 |             | 91'000.00  |               | 115'669.63 |
| 15                     | Feuerwehr                                               | 307'713.35    |            | 319'400.00  | 3'500.00   | 293'262.82    |            |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 307'713.35 |             | 315'900.00 |               | 293'262.82 |
| 150                    | Feuerwehr                                               | 307'713.35    |            | 319'400.00  | 3'500.00   | 293'262.82    |            |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 307'713.35 |             | 315'900.00 |               | 293'262.82 |
| 1500                   | Feuerwehr                                               | 307'713.35    |            | 319'400.00  | 3'500.00   | 293'262.82    |            |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 307'713.35 |             | 315'900.00 |               | 293'262.82 |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                |               |            | 5'500.00    |            | 1'051.00      |            |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände          | 307'713.35    |            | 313'900.00  |            | 292'211.82    |            |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                             |               |            |             | 3'500.00   |               |            |
| 16                     | Verteidigung                                            | 146'425.35    | 55'410.95  | 91'900.00   |            | 142'597.40    | 58'045.25  |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 91'014.40  |             | 91'900.00  |               | 84'552.15  |
| 162                    | Zivile Verteidigung                                     | 146'425.35    | 55'410.95  | 91'900.00   |            | 142'597.40    | 58'045.25  |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 91'014.40  |             | 91'900.00  |               | 84'552.15  |

| Funktionale Gliederung |                                                                               | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                        |                                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 1620                   | Zivilschutz                                                                   | 146'425.35    | 55'410.95 | 91'900.00   |           | 142'597.40    | 58'045.25 |
|                        | Nettoergebnis                                                                 |               | 91'014.40 |             | 91'900.00 |               | 84'552.15 |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                                      |               |           | 1'000.00    |           |               |           |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                                      | 1'013.90      |           | 900.00      |           | 935.90        |           |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                | 99'856.00     |           | 90'000.00   |           | 91'717.00     |           |
| 3637.00                | Beiträge an private Haushalte                                                 | 10'010.95     |           |             |           |               |           |
| 3660.40                | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'944.50      |           |             |           | 1'944.50      |           |
| 3701.00                | Weiterleitung Schutzrauersatzabgaben an Kanton                                | 33'600.00     |           |             |           | 48'000.00     |           |
| 4501.00                | Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals                                         |               | 10'010.95 |             |           |               | 9'245.25  |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                                  |               | 600.00    |             |           |               | 800.00    |
| 4707.00                | Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten                                |               | 44'800.00 |             |           |               | 48'000.00 |
| 2                      | BILDUNG                                                                       | 58'826.69     | 69'692.00 | 65'400.00   | 87'100.00 | 43'406.50     | 88'529.00 |
|                        | Nettoergebnis                                                                 | 10'865.31     |           | 21'700.00   |           | 45'122.50     |           |
| 21                     | Obligatorische Schule                                                         | 20'511.19     | 69'692.00 | 27'000.00   | 87'100.00 | 23'210.50     | 87'779.00 |
|                        | Nettoergebnis                                                                 | 49'180.81     |           | 60'100.00   |           | 64'568.50     |           |
| 217                    | Schulliegenschaften                                                           | 20'511.19     | 69'692.00 | 27'000.00   | 87'100.00 | 23'210.50     | 87'779.00 |
|                        | Nettoergebnis                                                                 | 49'180.81     |           | 60'100.00   |           | 64'568.50     |           |
| 2170                   | Schulliegenschaften                                                           | 20'511.19     | 69'692.00 | 27'000.00   | 87'100.00 | 23'210.50     | 87'779.00 |
|                        | Nettoergebnis                                                                 | 49'180.81     |           | 60'100.00   |           | 64'568.50     |           |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                         | 7'021.10      |           | 7'500.00    |           | 9'428.10      |           |

| Funktionale Gliederung |                                           | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|-------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                           | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                  | 1'432.80      |              | 1'500.00     |              | 1'432.80      |              |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                  | 478.70        |              | 400.00       |              | 430.50        |              |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen |               |              | 6'000.00     |              | 340.50        |              |
| 3160.00                | Miete und Pacht Liegenschaften            | 9'000.00      |              | 9'000.00     |              | 9'000.00      |              |
| 3300.40                | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV  | 2'578.59      |              | 2'600.00     |              | 2'578.60      |              |
| 4470.00                | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV    |               | 69'692.00    |              | 87'100.00    |               | 87'779.00    |
| 29                     | Übriges Bildungswesen                     | 38'315.50     |              | 38'400.00    |              | 20'196.00     | 750.00       |
|                        | Nettoergebnis                             |               | 38'315.50    |              | 38'400.00    |               | 19'446.00    |
| 299                    | Übrige Bildung                            | 38'315.50     |              | 38'400.00    |              | 20'196.00     | 750.00       |
|                        | Nettoergebnis                             |               | 38'315.50    |              | 38'400.00    |               | 19'446.00    |
| 2990                   | Bildung, Übriges                          | 38'315.50     |              | 38'400.00    |              | 20'196.00     | 750.00       |
|                        | Nettoergebnis                             |               | 38'315.50    |              | 38'400.00    |               | 19'446.00    |
| 3631.00                | Beiträge an Kantone und Konkordate        | 38'315.50     |              | 38'400.00    |              | 20'196.00     |              |
| 4631.00                | Beiträge von Kantonen und Konkordaten     |               |              |              |              |               | 750.00       |
| 3                      | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE        | 1'694'835.83  | 453'614.54   | 1'954'700.00 | 750'100.00   | 1'441'044.66  | 297'496.93   |
|                        | Nettoergebnis                             |               | 1'241'221.29 |              | 1'204'600.00 |               | 1'143'547.73 |
| 32                     | Übrige Kultur                             | 661'746.71    | 214'907.75   | 652'100.00   | 223'000.00   | 574'773.59    | 212'933.84   |
|                        | Nettoergebnis                             |               | 446'838.96   |              | 429'100.00   |               | 361'839.75   |
| 321                    | Bibliotheken und Literatur                | 554'152.84    | 202'999.30   | 554'700.00   | 214'500.00   | 529'543.20    | 192'561.64   |
|                        | Nettoergebnis                             |               | 351'153.54   |              | 340'200.00   |               | 336'981.56   |
| 3210                   | Bibliotheken                              | 554'152.84    | 202'999.30   | 554'700.00   | 214'500.00   | 529'543.20    | 192'561.64   |
|                        | Nettoergebnis                             |               | 351'153.54   |              | 340'200.00   |               | 336'981.56   |

| Funktionale Gliederung |                                                                       | Rechnung 2025 |        | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |        |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                        |                                                                       | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3000.00                | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 400.00        |        | 800.00      |        | 320.00        |        |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                          | 181'219.50    |        | 188'600.00  |        | 198'721.50    |        |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten                       | 12'361.90     |        | 12'000.00   |        | 11'875.95     |        |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                         | 19'286.10     |        | 19'700.00   |        | 18'860.25     |        |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen         | 1'384.75      |        | 1'700.00    |        | 1'675.80      |        |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                                | 1'973.30      |        | 2'000.00    |        | 1'887.15      |        |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                                  | 1'740.00      |        | 4'000.00    |        | 2'407.00      |        |
| 3091.00                | Personalwerbung                                                       | 335.10        |        | 1'000.00    |        |               |        |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                               | 13.60         |        | 5'400.00    |        | 848.60        |        |
| 3100.00                | Büromaterial                                                          | 7.00          |        | 1'000.00    |        | 110.23        |        |
| 3101.00                | Betriebs- und Verbrauchsmaterial                                      | 6'939.02      |        | 8'500.00    |        | 2'685.29      |        |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                            | 3'237.85      |        | 3'000.00    |        | 595.05        |        |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                          | 45'930.09     |        | 52'000.00   |        | 44'386.55     |        |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                                     |               |        |             |        | 6'431.95      |        |
| 3112.00                | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                                 | 140.55        |        | 800.00      |        | 448.70        |        |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                                  | 215.10        |        |             |        |               |        |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen                                      | 447.53        |        |             |        | 840.33        |        |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                 | 4'545.10      |        | 1'000.00    |        | 10'073.10     |        |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                              | 21'292.81     |        | 24'300.00   |        | 10'791.15     |        |
| 3133.00                | Informatik-Nutzungsaufwand                                            | 21'749.29     |        | 16'700.00   |        | 18'131.18     |        |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                              | 392.30        |        | 400.00      |        | 392.30        |        |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen                             | 8'390.90      |        | 6'500.00    |        | 932.70        |        |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge           |               |        | 200.00      |        |               |        |
| 3153.00                | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                       | 6'051.45      |        | 2'500.00    |        |               |        |

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2025     |                  | Budget 2025      |                  | Rechnung 2024    |                  |
|------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        |                                                         | Aufwand           | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           | Aufwand          | Ertrag           |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen                          |                   |                  |                  |                  | 2'464.70         |                  |
| 3160.00                | Miete und Pacht Liegenschaften                          | 134'704.80        |                  | 134'000.00       |                  | 133'888.80       |                  |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                            | 1'326.15          |                  | 1'800.00         |                  | 1'836.95         |                  |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                  | 657.70            |                  | 500.00           |                  | 2'143.15         |                  |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                         | 30.00             |                  |                  |                  | 35.00            |                  |
| 3300.40                | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                | 17'047.17         |                  | 17'200.00        |                  | 16'646.25        |                  |
| 3300.60                | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                  | 48'092.98         |                  | 40'900.00        |                  | 38'913.57        |                  |
| 3900.00                | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge       | 300.00            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 1'211.80          |                  | 1'200.00         |                  | 1'200.00         |                  |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 12'729.00         |                  | 7'000.00         |                  |                  |                  |
| 4240.00                | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 |                   | 16'186.50        |                  | 20'000.00        |                  | 14'455.24        |
| 4612.01                | Entschädigungen von Gemeinden, Primarschule             |                   | 136'812.80       |                  | 144'500.00       |                  | 128'106.40       |
| 4612.02                | Entschädigungen von Gemeinden, Oetwil a.d.L.            |                   | 50'000.00        |                  | 50'000.00        |                  | 50'000.00        |
| <b>322</b>             | <b>Konzert und Theater</b>                              | <b>5'750.00</b>   |                  | <b>16'900.00</b> |                  | <b>5'500.00</b>  |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                   | <i>5'750.00</i>  |                  | <i>16'900.00</i> |                  | <i>5'500.00</i>  |
| <b>3220</b>            | <b>Musik und Theater</b>                                | <b>5'750.00</b>   |                  | <b>16'900.00</b> |                  | <b>5'500.00</b>  |                  |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                   | <i>5'750.00</i>  |                  | <i>16'900.00</i> |                  | <i>5'500.00</i>  |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 5'750.00          |                  | 16'900.00        |                  | 5'500.00         |                  |
| <b>329</b>             | <b>Übrige Kultur</b>                                    | <b>101'843.87</b> | <b>11'908.45</b> | <b>80'500.00</b> | <b>8'500.00</b>  | <b>39'730.39</b> | <b>20'372.20</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                   | <i>89'935.42</i> |                  | <i>72'000.00</i> |                  | <i>19'358.19</i> |
| <b>3290</b>            | <b>Kultur, Übriges</b>                                  | <b>101'843.87</b> | <b>11'908.45</b> | <b>80'500.00</b> | <b>8'500.00</b>  | <b>39'730.39</b> | <b>20'372.20</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                    |                   | <i>89'935.42</i> |                  | <i>72'000.00</i> |                  | <i>19'358.19</i> |

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2025 |            | Budget 2025  |            | Rechnung 2024 |           |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|-----------|
|                        |                                                         | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag    |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                              | 5'948.70      |            |              |            |               |           |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                | 88'260.61     |            | 67'500.00    |            | 33'632.20     |           |
| 3199.01                | Übriger Betriebsaufwand (Zoo)                           |               |            | 3'000.00     |            | 1'500.00      |           |
| 3199.02                | Übriger Betriebsaufwand (Genussboot)                    | 869.05        |            | 2'500.00     |            | 2'466.00      |           |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck    | 4'385.25      |            | 5'000.00     |            | 1'700.00      |           |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                | 51.15         |            |              |            | 5.70          |           |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 2'329.11      |            | 2'500.00     |            | 426.49        |           |
| 4250.01                | Verkäufe (Zoo)                                          |               | 460.00     |              | 1'000.00   |               | 1'150.00  |
| 4250.02                | Verkäufe (Genussboot)                                   |               | 40.00      |              | 1'000.00   |               | 200.00    |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |               | 6'608.45   |              | 3'000.00   |               | 5'887.90  |
| 4390.00                | Übriger Ertrag                                          |               |            |              |            |               | 7'934.30  |
| 4900.00                | Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge     |               | 4'800.00   |              | 3'500.00   |               | 5'200.00  |
| 33                     | Medien                                                  | 53'534.35     | 23'486.00  | 55'000.00    | 30'000.00  | 52'004.75     | 27'792.10 |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 30'048.35  |              | 25'000.00  |               | 24'212.65 |
| 332                    | Massenmedien                                            | 53'534.35     | 23'486.00  | 55'000.00    | 30'000.00  | 52'004.75     | 27'792.10 |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 30'048.35  |              | 25'000.00  |               | 24'212.65 |
| 3320                   | Massenmedien                                            | 53'534.35     | 23'486.00  | 55'000.00    | 30'000.00  | 52'004.75     | 27'792.10 |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 30'048.35  |              | 25'000.00  |               | 24'212.65 |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                              | 53'534.35     |            | 55'000.00    |            | 52'004.75     |           |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter        |               | 23'486.00  |              | 30'000.00  |               | 27'792.10 |
| 34                     | Sport und Freizeit                                      | 979'554.77    | 215'220.79 | 1'247'600.00 | 497'100.00 | 814'266.32    | 56'770.99 |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025  |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
|                        | Nettoergebnis                                                 |               | 764'333.98 |              | 750'500.00 |               | 757'495.33 |
| 341                    | Sport                                                         | 910'147.04    | 215'170.79 | 1'134'700.00 | 497'100.00 | 709'674.54    | 56'470.99  |
|                        | Nettoergebnis                                                 |               | 694'976.25 |              | 637'600.00 |               | 653'203.55 |
| 3410                   | Sport                                                         | 910'147.04    | 215'170.79 | 1'134'700.00 | 497'100.00 | 709'674.54    | 56'470.99  |
|                        | Nettoergebnis                                                 |               | 694'976.25 |              | 637'600.00 |               | 653'203.55 |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                  | 421'040.75    |            | 466'600.00   |            | 379'053.25    |            |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    |               |            |              |            | -7'515.90     |            |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 26'798.45     |            | 29'900.00    |            | 24'039.95     |            |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 40'240.80     |            | 45'200.00    |            | 35'652.95     |            |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'808.00      |            | 4'000.00     |            | 4'779.00      |            |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 4'277.55      |            | 4'800.00     |            | 3'818.40      |            |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 3'379.30      |            | 6'200.00     |            | 1'852.55      |            |
| 3091.00                | Personalwerbung                                               | 1'805.25      |            | 2'000.00     |            | 713.45        |            |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       | 1'861.65      |            | 2'900.00     |            | 1'875.00      |            |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  | 403.55        |            | 2'500.00     |            | 167.40        |            |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 23'622.36     |            | 34'100.00    |            | 4'392.25      |            |
| 3101.01                | Wareneinkauf Shop                                             | 9'836.00      |            | 10'000.00    |            |               |            |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    | 901.95        |            | 5'000.00     |            | 2'087.50      |            |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             |               |            |              |            | 849.85        |            |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 9'322.98      |            | 18'000.00    |            | 3'968.45      |            |
| 3112.00                | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 525.15        |            | 4'000.00     |            | 1'011.86      |            |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                          | 1'042.40      |            | 2'600.00     |            |               |            |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen                              |               |            |              |            | 730.75        |            |

| Funktionale Gliederung |                                                                           | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |           |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|-----------|
|                        |                                                                           | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag    |
| 3119.00                | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                             |               |            | 600.00      |            |               |           |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                     | 42'412.55     |            | 150'000.00  |            | 82'066.15     |           |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                                  | 19'914.70     |            | 20'800.00   |            | 5'299.55      |           |
| 3130.01                | Telefon und Kommunikation                                                 | 3'152.75      |            | 3'200.00    |            | 1'368.00      |           |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                                  | 4'727.05      |            | 9'800.00    |            | 7'762.10      |           |
| 3137.00                | Steuern und Abgaben                                                       | 645.00        |            | 700.00      |            | 645.00        |           |
| 3137.10                | Pauschalsteuer                                                            | 7'490.55      |            |             |            |               |           |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen                                 | 3'362.00      |            | 33'000.00   |            | 6'625.80      |           |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge               | 9'021.98      |            | 14'900.00   |            | 2'301.45      |           |
| 3160.00                | Miete und Pacht Liegenschaften                                            |               |            |             |            | 8'105.25      |           |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                                              | 985.70        |            |             |            |               |           |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                                    | 985.50        |            | 1'000.00    |            | 898.15        |           |
| 3300.30                | Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV                                  | 9'588.48      |            | 9'600.00    |            | 9'588.48      |           |
| 3300.40                | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                  | 134'565.30    |            | 134'300.00  |            | 50'695.85     |           |
| 3301.40                | Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV                            |               |            |             |            | 331.40        |           |
| 3632.00                | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                                   | 11'720.30     |            | 10'000.00   |            | 9'082.05      |           |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                      | 82'125.00     |            | 84'000.00   |            | 59'381.51     |           |
| 3660.50                | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen | 4'376.49      |            |             |            | 4'376.49      |           |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten                   | 27'207.55     |            | 25'000.00   |            | 3'670.60      |           |
| 4240.00                | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                                   |               | 135'936.78 |             | 197'000.00 |               | -234.49   |
| 4240.01                | Schwimmschule Limmattal, Kursgelder                                       |               | 41'963.82  |             | 115'000.00 |               | 53'619.76 |
| 4250.00                | Verkäufe                                                                  |               | 6'163.54   |             | 8'000.00   |               | 496.52    |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                                                  |               |            |             |            |               | 2'589.20  |

| Funktionale Gliederung |                                                                           | Rechnung 2025       |              | Budget 2025         |              | Rechnung 2024       |               |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------|
|                        |                                                                           | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag        |
| 4470.00                | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                                    |                     | 651.75       |                     |              |                     |               |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                          |                     | 30'454.90    |                     | 177'100.00   |                     |               |
| <b>342</b>             | <b>Freizeit</b>                                                           | <b>69'407.73</b>    | <b>50.00</b> | <b>112'900.00</b>   |              | <b>104'591.78</b>   | <b>300.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                      |                     | 69'357.73    |                     | 112'900.00   |                     | 104'291.78    |
| <b>3420</b>            | <b>Freizeit</b>                                                           | <b>69'407.73</b>    | <b>50.00</b> | <b>112'900.00</b>   |              | <b>104'591.78</b>   | <b>300.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                      |                     | 69'357.73    |                     | 112'900.00   |                     | 104'291.78    |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                             |                     |              | 3'500.00            |              |                     |               |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge             |                     |              | 3'000.00            |              | 3'188.95            |               |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                                     | 5'841.70            |              | 6'700.00            |              | 6'414.15            |               |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                                  | 9'165.80            |              | 10'500.00           |              | 10'447.90           |               |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                                  | 912.55              |              | 900.00              |              | 60.00               |               |
| 3144.01                | Unterhalt FZA Moos                                                        | 8'830.55            |              | 10'000.00           |              | 21'065.40           |               |
| 3144.02                | Unterhalt FZA Werd                                                        | 4'250.65            |              | 17'000.00           |              | 16'374.54           |               |
| 3144.03                | Unterhalt diverse Anlagen                                                 | 5'208.55            |              | 16'000.00           |              | 4'271.00            |               |
| 3300.30                | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                           | 9'257.68            |              | 8'400.00            |              | 9'257.69            |               |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                      | 4'750.00            |              | 4'000.00            |              | 6'000.00            |               |
| 3660.50                | Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen |                     |              | 3'900.00            |              |                     |               |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                  | 21'190.25           |              | 29'000.00           |              | 27'512.15           |               |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                                                  |                     | 50.00        |                     |              |                     | 300.00        |
| <b>4</b>               | <b>GESUNDHEIT</b>                                                         | <b>2'780'960.94</b> |              | <b>2'295'800.00</b> |              | <b>2'497'176.91</b> | <b>126.80</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                      |                     | 2'780'960.94 |                     | 2'295'800.00 |                     | 2'497'050.11  |

| Funktionale Gliederung |                                                                                             | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                                             | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| <b>41</b>              | <b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>                                                   | <b>1'615'557.35</b> |                     | <b>1'220'500.00</b> |                     | <b>1'495'090.95</b> |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        |                     | <i>1'615'557.35</i> |                     | <i>1'220'500.00</i> |                     | <i>1'495'090.95</i> |
| <b>412</b>             | <b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>                                                    | <b>1'615'557.35</b> |                     | <b>1'220'500.00</b> |                     | <b>1'495'090.95</b> |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        |                     | <i>1'615'557.35</i> |                     | <i>1'220'500.00</i> |                     | <i>1'495'090.95</i> |
| <b>4125</b>            | <b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters-, und Pflegeheime</b>                                | <b>1'615'557.35</b> |                     | <b>1'220'500.00</b> |                     | <b>1'495'090.95</b> |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        |                     | <i>1'615'557.35</i> |                     | <i>1'220'500.00</i> |                     | <i>1'495'090.95</i> |
| 3632.40                | Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbinger) für Leistungen der Langzeitpflege | 515'061.80          |                     | 737'500.00          |                     | 626'369.90          |                     |
| 3634.40                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege                    | 1'085'036.05        |                     | 483'000.00          |                     | 867'349.05          |                     |
| 3634.45                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege         | 6'806.00            |                     |                     |                     | 1'372.00            |                     |
| 3635.10                | Rückforderung MiGeL                                                                         | 8'653.50            |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>42</b>              | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                                              | <b>1'123'715.24</b> |                     | <b>1'018'600.00</b> |                     | <b>954'130.34</b>   | <b>126.80</b>       |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        |                     | <i>1'123'715.24</i> |                     | <i>1'018'600.00</i> |                     | <i>954'003.54</i>   |
| <b>421</b>             | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                                              | <b>1'123'715.24</b> |                     | <b>1'018'600.00</b> |                     | <b>954'130.34</b>   | <b>126.80</b>       |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        |                     | <i>1'123'715.24</i> |                     | <i>1'018'600.00</i> |                     | <i>954'003.54</i>   |
| <b>4210</b>            | <b>Ambulante Krankenpflege</b>                                                              | <b>102'086.50</b>   |                     | <b>8'700.00</b>     |                     | <b>27'024.85</b>    | <b>126.80</b>       |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        |                     | <i>102'086.50</i>   |                     | <i>8'700.00</i>     |                     | <i>26'898.05</i>    |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                                                    | 4'025.00            |                     | 3'500.00            |                     | 2'990.00            |                     |
| 3614.00                | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                                               | 94'161.50           |                     |                     |                     | 20'134.85           |                     |
| 3634.00                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                                                      |                     |                     | 1'300.00            |                     |                     |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                                                                   | Rechnung 2025       |              | Budget 2025         |              | Rechnung 2024     |            |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|-------------------|------------|
|                        |                                                                                                   | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand           | Ertrag     |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                              | 3'900.00            |              | 3'900.00            |              | 3'900.00          |            |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                                                                          |                     |              |                     |              |                   | 126.80     |
| <b>4215</b>            | <b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege</b>                                                 | <b>1'021'628.74</b> |              | <b>1'009'900.00</b> |              | <b>927'105.49</b> |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                              |                     | 1'021'628.74 |                     | 1'009'900.00 |                   | 927'105.49 |
| 3634.50                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex) | 510'983.59          |              | 781'200.00          |              | 616'512.96        |            |
| 3634.54                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen                    | 71'383.40           |              | 88'700.00           |              | 63'054.04         |            |
| 3635.50                | Beiträge an private Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)     | 439'261.75          |              | 140'000.00          |              | 247'538.49        |            |
| <b>43</b>              | <b>Gesundheitsprävention</b>                                                                      | <b>6'200.00</b>     |              | <b>6'200.00</b>     |              | <b>6'200.00</b>   |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                              |                     | 6'200.00     |                     | 6'200.00     |                   | 6'200.00   |
| <b>431</b>             | <b>Alkohol- und Drogenprävention</b>                                                              | <b>5'200.00</b>     |              | <b>5'200.00</b>     |              | <b>5'200.00</b>   |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                              |                     | 5'200.00     |                     | 5'200.00     |                   | 5'200.00   |
| <b>4310</b>            | <b>Alkohol- und Drogenprävention</b>                                                              | <b>5'200.00</b>     |              | <b>5'200.00</b>     |              | <b>5'200.00</b>   |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                              |                     | 5'200.00     |                     | 5'200.00     |                   | 5'200.00   |
| 3614.00                | Entschädigung an öffentliche Unternehmungen                                                       | 5'200.00            |              | 5'200.00            |              | 5'200.00          |            |
| <b>434</b>             | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                                                                      | <b>1'000.00</b>     |              | <b>1'000.00</b>     |              | <b>1'000.00</b>   |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                              |                     | 1'000.00     |                     | 1'000.00     |                   | 1'000.00   |
| <b>4340</b>            | <b>Lebensmittelkontrolle</b>                                                                      | <b>1'000.00</b>     |              | <b>1'000.00</b>     |              | <b>1'000.00</b>   |            |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                              |                     | 1'000.00     |                     | 1'000.00     |                   | 1'000.00   |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                                                    | 1'000.00            |              | 1'000.00            |              | 1'000.00          |            |

| Funktionale Gliederung |                                                                                               | Rechnung 2025 |              | Budget 2025   |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                                                               | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 49                     | Übriges Gesundheitswesen                                                                      | 35'488.35     |              | 50'500.00     |              | 41'755.62     |              |
|                        | Nettoergebnis                                                                                 |               | 35'488.35    |               | 50'500.00    |               | 41'755.62    |
| 490                    | Übriges Gesundheitswesen                                                                      | 35'488.35     |              | 50'500.00     |              | 41'755.62     |              |
|                        | Nettoergebnis                                                                                 |               | 35'488.35    |               | 50'500.00    |               | 41'755.62    |
| 4900                   | Gesundheitswesen. Übriges                                                                     | 35'488.35     |              | 50'500.00     |              | 41'755.62     |              |
|                        | Nettoergebnis                                                                                 |               | 35'488.35    |               | 50'500.00    |               | 41'755.62    |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                                                      | 22'882.10     |              | 37'000.00     |              | 29'141.32     |              |
| 3631.00                | Beiträge an Kantone und Konkordate                                                            | 10'075.25     |              | 11'000.00     |              | 10'078.30     |              |
| 3635.00                | Beiträge an private Unternehmungen                                                            | 2'531.00      |              | 2'500.00      |              | 2'536.00      |              |
| 5                      | SOZIALE SICHERHEIT                                                                            | 10'946'173.71 | 6'299'615.01 | 12'145'100.00 | 6'899'100.00 | 11'914'182.10 | 7'104'715.95 |
|                        | Nettoergebnis                                                                                 |               | 4'646'558.70 |               | 5'246'000.00 |               | 4'809'466.15 |
| 51                     | Krankheit und Unfall                                                                          | 562'217.80    | 570'666.10   | 652'000.00    | 652'000.00   | 598'134.95    | 598'134.95   |
|                        | Nettoergebnis                                                                                 | 8'448.30      |              |               |              |               |              |
| 512                    | Prämienverbilligungen                                                                         | 562'217.80    | 570'666.10   | 652'000.00    | 652'000.00   | 598'134.95    | 598'134.95   |
|                        | Nettoergebnis                                                                                 | 8'448.30      |              |               |              |               |              |
| 5120                   | Prämienverbilligungen                                                                         | 562'217.80    | 570'666.10   | 652'000.00    | 652'000.00   | 598'134.95    | 598'134.95   |
|                        | Nettoergebnis                                                                                 | 8'448.30      |              |               |              |               |              |
| 3635.10                | Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger                                            | 562'217.80    |              | 650'000.00    |              | 597'403.25    |              |
| 3637.10                | Beiträge an Sozialhilfeempfänger                                                              |               |              | 2'000.00      |              | 731.70        |              |
| 4631.00                | Staatsbeiträge                                                                                |               | 336'036.95   |               | 455'000.00   |               | 389'330.35   |
| 4637.10                | Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien  IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge |               | 226'736.25   |               | 197'000.00   |               | 208'804.60   |

| Funktionale Gliederung |                                                                                                                  | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024       |                   |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|                        |                                                                                                                  | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand             | Ertrag            |
| 4637.13                | Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogen)                                             |                   | 7'892.90          |                   |                   |                     |                   |
| <b>52</b>              | <b>Invalidität</b>                                                                                               | <b>841'058.30</b> | <b>635'676.20</b> | <b>937'000.00</b> | <b>670'900.00</b> | <b>1'008'190.55</b> | <b>724'260.20</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                             |                   | 205'382.10        |                   | 266'100.00        |                     | 283'930.35        |
| <b>522</b>             | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>                                                                                   | <b>841'058.30</b> | <b>635'676.20</b> | <b>937'000.00</b> | <b>670'900.00</b> | <b>1'007'568.35</b> | <b>724'260.20</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                             |                   | 205'382.10        |                   | 266'100.00        |                     | 283'308.15        |
| <b>5220</b>            | <b>Ergänzungsleistungen IV</b>                                                                                   | <b>841'058.30</b> | <b>635'676.20</b> | <b>937'000.00</b> | <b>670'900.00</b> | <b>1'007'568.35</b> | <b>724'260.20</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                             |                   | 205'382.10        |                   | 266'100.00        |                     | 283'308.15        |
| 3181.10                | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- u. BH-Beziehende (zu Unrecht bezogene Leistungen) |                   |                   | 4'000.00          |                   |                     |                   |
| 3181.20                | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                |                   |                   |                   |                   | 4'760.00            |                   |
| 3637.20                | Ergänzungsleistungen zur IV                                                                                      | 757'433.00        |                   | 827'800.00        |                   | 903'042.00          |                   |
| 3637.22                | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)                                                                   | 83'625.30         |                   | 105'200.00        |                   | 99'766.35           |                   |
| 4631.00                | Staatsbeiträge                                                                                                   |                   | 454'636.00        |                   | 620'900.00        |                     | 661'057.00        |
| 4637.20                | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)                                           |                   | 149'776.00        |                   | 50'000.00         |                     | 63'116.00         |
| 4637.21                | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)                             |                   | 23'700.00         |                   |                   |                     |                   |
| 4637.22                | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)                          |                   | 7'564.20          |                   |                   |                     | 87.20             |
| <b>523</b>             | <b>Invalidenheime</b>                                                                                            |                   |                   |                   |                   | <b>622.20</b>       |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                             |                   |                   |                   |                   |                     | 622.20            |

| Funktionale Gliederung |                                                                                                         | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                                                                         | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 5230                   | Invalidenheime                                                                                          |               |              |              |              | 622.20        |              |
|                        | Nettoergebnis                                                                                           |               |              |              |              |               | 622.20       |
| 3660.40                | Planmässige Abschreibungen<br>Investitionsbeiträge an öffentliche<br>Unternehmungen                     |               |              |              |              | 622.20        |              |
| 53                     | Alter und Hinterlassene                                                                                 | 2'010'074.29  | 1'431'426.75 | 1'983'700.00 | 1'403'400.00 | 1'980'025.06  | 1'401'708.85 |
|                        | Nettoergebnis                                                                                           |               | 578'647.54   |              | 580'300.00   |               | 578'316.21   |
| 531                    | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV                                                              | 13'485.10     | 4'141.00     | 18'000.00    | 7'000.00     | 27'057.15     | 7'411.00     |
|                        | Nettoergebnis                                                                                           |               | 9'344.10     |              | 11'000.00    |               | 19'646.15    |
| 5310                   | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV                                                              | 13'485.10     | 4'141.00     | 18'000.00    | 7'000.00     | 27'057.15     | 7'411.00     |
|                        | Nettoergebnis                                                                                           |               | 9'344.10     |              | 11'000.00    |               | 19'646.15    |
| 3633.00                | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen                                                            | 13'485.10     |              | 18'000.00    |              | 27'057.15     |              |
| 4613.00                | Entschädigungen von öff. Sozialversicherungen                                                           |               |              |              |              |               | 7'411.00     |
| 4614.00                | Entschädigungen von öffentlichen<br>Unternehmungen                                                      |               | 4'141.00     |              | 7'000.00     |               |              |
| 532                    | Ergänzungsleistungen AHV                                                                                | 1'974'242.49  | 1'427'285.75 | 1'938'700.00 | 1'396'400.00 | 1'933'565.36  | 1'394'297.85 |
|                        | Nettoergebnis                                                                                           |               | 546'956.74   |              | 542'300.00   |               | 539'267.51   |
| 5320                   | Ergänzungsleistungen AHV                                                                                | 1'974'242.49  | 1'427'285.75 | 1'938'700.00 | 1'396'400.00 | 1'933'565.36  | 1'394'297.85 |
|                        | Nettoergebnis                                                                                           |               | 546'956.74   |              | 542'300.00   |               | 539'267.51   |
| 3181.20                | Abschreibung von Rückerstattungsforderungen<br>Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene<br>Leistungen) | 20'161.00     |              |              |              |               |              |
| 3181.28                | Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu<br>Unrecht bezogen)                                        | 4'192.00      |              |              |              |               |              |
| 3637.21                | Ergänzungsleistungen zur AHV                                                                            | 1'808'462.00  |              | 1'786'100.00 |              | 1'792'362.00  |              |

| Funktionale Gliederung |                                                                                                       | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                                                       | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 3637.23                | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)                                                       | 141'427.49          |                     | 152'600.00          |                     | 141'203.36          |                     |
| 4631.00                | Staatsbeiträge                                                                                        |                     | 1'300'823.00        |                     | 1'265'400.00        |                     | 1'258'292.00        |
| 4637.20                | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen                                                                 |                     | 78'638.00           |                     | 125'000.00          |                     | 131'995.00          |
| 4637.21                | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)                  |                     | 36'893.00           |                     |                     |                     |                     |
| 4637.22                | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten                                                |                     | 392.75              |                     | 6'000.00            |                     | 4'010.85            |
| 4637.23                | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) |                     | 10'539.00           |                     |                     |                     |                     |
| <b>535</b>             | <b>Leistungen an das Alter</b>                                                                        | <b>22'346.70</b>    |                     | <b>27'000.00</b>    |                     | <b>19'402.55</b>    |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                  |                     | 22'346.70           |                     | 27'000.00           |                     | 19'402.55           |
| <b>5350</b>            | <b>Leistungen an das Alter</b>                                                                        | <b>22'346.70</b>    |                     | <b>27'000.00</b>    |                     | <b>19'402.55</b>    |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                  |                     | 22'346.70           |                     | 27'000.00           |                     | 19'402.55           |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                                                              | 4'816.40            |                     | 7'000.00            |                     | 18'902.55           |                     |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                                                  | 17'530.30           |                     | 20'000.00           |                     | 500.00              |                     |
| <b>54</b>              | <b>Familie und Jugend</b>                                                                             | <b>2'606'765.88</b> | <b>1'266'648.24</b> | <b>2'439'400.00</b> | <b>1'208'800.00</b> | <b>2'764'761.87</b> | <b>1'757'894.10</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                  |                     | 1'340'117.64        |                     | 1'230'600.00        |                     | 1'006'867.77        |
| <b>543</b>             | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>                                                           | <b>260'973.45</b>   | <b>74'734.80</b>    | <b>251'400.00</b>   | <b>116'200.00</b>   | <b>234'586.35</b>   | <b>90'897.20</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                  |                     | 186'238.65          |                     | 135'200.00          |                     | 143'689.15          |
| <b>5430</b>            | <b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>                                                           | <b>260'973.45</b>   | <b>74'734.80</b>    | <b>251'400.00</b>   | <b>116'200.00</b>   | <b>234'586.35</b>   | <b>90'897.20</b>    |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                                  |                     | 186'238.65          |                     | 135'200.00          |                     | 143'689.15          |
| 3637.00                | Alimentenbevorschussungen                                                                             | 260'973.45          |                     | 251'400.00          |                     | 234'586.35          |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4637.00                | Alimentenrückerstattungen                                     |                     | 74'734.80           |                     | 116'200.00          |                     | 90'897.20           |
| <b>544</b>             | <b>Jugendschutz</b>                                           | <b>922'252.65</b>   |                     | <b>865'100.00</b>   |                     | <b>1'003'116.80</b> | <b>418'235.67</b>   |
|                        | Nettoergebnis                                                 |                     | 922'252.65          |                     | 865'100.00          |                     | 584'881.13          |
| <b>5440</b>            | <b>Kinder- und Jugendschutz</b>                               | <b>922'252.65</b>   |                     | <b>865'100.00</b>   |                     | <b>1'003'116.80</b> | <b>418'235.67</b>   |
|                        | Nettoergebnis                                                 |                     | 922'252.65          |                     | 865'100.00          |                     | 584'881.13          |
| 3631.00                | Beiträge an Kanton und Konkordate                             | 789'533.20          |                     | 743'100.00          |                     | 881'189.80          |                     |
| 3634.00                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                        | 33'964.45           |                     | 13'000.00           |                     | 27'752.00           |                     |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck          | 98'755.00           |                     | 109'000.00          |                     | 94'175.00           |                     |
| 4631.00                | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                     |                     |                     |                     |                     | 418'235.67          |
| <b>545</b>             | <b>Leistungen an Familien</b>                                 | <b>1'423'539.78</b> | <b>1'191'913.44</b> | <b>1'322'900.00</b> | <b>1'092'600.00</b> | <b>1'527'058.72</b> | <b>1'248'761.23</b> |
|                        | Nettoergebnis                                                 |                     | 231'626.34          |                     | 230'300.00          |                     | 278'297.49          |
| <b>5450</b>            | <b>Leistungen an Familien allgemein</b>                       | <b>215'860.99</b>   | <b>34'086.05</b>    | <b>211'200.00</b>   | <b>15'000.00</b>    | <b>232'426.14</b>   |                     |
|                        | Nettoergebnis                                                 |                     | 181'774.94          |                     | 196'200.00          |                     | 232'426.14          |
| 3010.00                | Löhne Betriebspersonal, Mandatsentschädigungen                | 38'417.00           |                     | 25'000.00           |                     | 12'267.00           |                     |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten                | 1'391.60            |                     | 1'600.00            |                     | 533.45              |                     |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 103.25              |                     | 200.00              |                     | 56.90               |                     |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 229.05              |                     | 300.00              |                     | 84.75               |                     |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                        | 3'342.00            |                     | 4'000.00            |                     | 1'187.00            |                     |
| 3690.00                | Übriger Transferaufwand BB                                    | 172'378.09          |                     | 180'100.00          |                     | 218'297.04          |                     |
| 4260.00                | Rückerstattung Mandatsentschädigungen                         |                     | 34'086.05           |                     | 15'000.00           |                     |                     |
| <b>5451</b>            | <b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>                          | <b>56'992.80</b>    | <b>7'141.40</b>     | <b>36'200.00</b>    | <b>2'100.00</b>     | <b>73'205.75</b>    | <b>27'334.40</b>    |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     | 49'851.40           |                     | 34'100.00           |                     | 45'871.35           |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 11'755.90           |                     | 4'200.00            |                     | 1'864.75            |                     |
| 3160.00                | Miete und Pacht Liegenschaften                                |                     |                     |                     |                     | 18'068.10           |                     |
| 3632.00                | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                       | 22'158.95           |                     |                     |                     | 24'509.20           |                     |
| 3637.00                | Beiträge an private Haushalte                                 | 23'077.95           |                     | 32'000.00           |                     | 28'763.70           |                     |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |                     | 7'100.95            |                     | 2'100.00            |                     | 3'238.40            |
| 4470.00                | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |                     |                     |                     |                     |                     | 24'096.00           |
| 4631.00                | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                         |                     | 40.45               |                     |                     |                     |                     |
| <b>5459</b>            | <b>Leistungen an Familien allg. BB r. L.</b>                  | <b>1'150'685.99</b> | <b>1'150'685.99</b> | <b>1'075'500.00</b> | <b>1'075'500.00</b> | <b>1'221'426.83</b> | <b>1'221'426.83</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                          |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3010.00                | Löhne Beistände, Mandatsentschädigung                         | 698'661.80          |                     | 643'600.00          |                     | 539'656.80          |                     |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 45'926.60           |                     | 41'200.00           |                     | 34'140.35           |                     |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 69'693.30           |                     | 57'400.00           |                     | 49'511.20           |                     |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'884.65            |                     | 5'800.00            |                     | 4'715.45            |                     |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 7'151.75            |                     | 6'600.00            |                     | 5'423.10            |                     |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 19'530.25           |                     | 42'200.00           |                     | 9'390.00            |                     |
| 3091.00                | Personalwerbung                                               | 335.10              |                     | 1'000.00            |                     | 3'102.52            |                     |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       |                     |                     | 600.00              |                     | 235.00              |                     |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  | 532.00              |                     | 1'000.00            |                     | 1'082.61            |                     |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 |                     |                     | 1'000.00            |                     |                     |                     |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    |                     |                     | 1'400.00            |                     | 650.85              |                     |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 733.00              |                     | 600.00              |                     |                     |                     |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 3'444.50            |                     | 7'000.00            |                     | 4'999.95            |                     |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                          | 356.00              |                     | 2'000.00            |                     | 2'992.90            |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                             | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                             | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)                 | 14'233.85     |              | 18'200.00    |              | 8'999.30      |              |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                       | 331.00        |              | 500.00       |              | 301.30        |              |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                    | 104'416.98    |              | 12'000.00    |              | 359'973.61    |              |
| 3132.00                | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 746.75        |              | 16'000.00    |              | 607.50        |              |
| 3132.01                | Nachführung Archiv                                          | 15'441.05     |              | 16'000.00    |              |               |              |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                    | 672.00        |              | 700.00       |              | 672.00        |              |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)                   | 178.37        |              | 500.00       |              | 11'053.84     |              |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                                | 3'062.85      |              | 3'500.00     |              | 1'810.60      |              |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                      | 4'813.85      |              | 8'700.00     |              | 1'951.80      |              |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                             | 433.84        |              |              |              | 5'200.00      |              |
| 3199.00                | Übriger Betriebsaufwand                                     | 4'410.35      |              | 18'000.00    |              |               |              |
| 3900.00                | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge           |               |              |              |              | 100.00        |              |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                    | 17'520.00     |              | 18'000.00    |              | 16'562.85     |              |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten     | 87'914.15     |              | 107'000.00   |              | 113'297.30    |              |
| 3980.00                | Interne Übertragungen                                       | 45'262.00     |              | 45'000.00    |              | 44'996.00     |              |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter              |               | 175'821.10   |              | 139'200.00   |               | 54'299.29    |
| 4290.00                | Übrige Entgelte                                             |               |              |              |              |               | 1'927.60     |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden            |               | 645'914.40   |              | 559'000.00   |               | 848'807.10   |
| 4632.00                | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden                   |               | 156'572.40   |              | 197'200.00   |               | 98'095.80    |
| 4690.00                | Übriger Transferertrag                                      |               | 172'378.09   |              | 180'100.00   |               | 218'297.04   |
| 57                     | Sozialhilfe und Asylwesen                                   | 4'926'057.44  | 2'395'197.72 | 6'126'000.00 | 2'962'000.00 | 5'562'569.67  | 2'622'548.10 |
|                        | Nettoergebnis                                               |               | 2'530'859.72 |              | 3'164'000.00 |               | 2'940'021.57 |
| 571                    | Beihilfen/Zuschüsse                                         | 209'124.80    | 151'413.25   | 170'800.00   | 120'500.00   | 181'157.00    | 132'262.00   |

| Funktionale Gliederung |                                                                                                | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                                                | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           |                     | 57'711.55           |                     | 50'300.00           |                     | 48'895.00           |
| <b>5710</b>            | <b>Beihilfen/Zuschüsse</b>                                                                     | <b>209'124.80</b>   | <b>151'413.25</b>   | <b>170'800.00</b>   | <b>120'500.00</b>   | <b>181'157.00</b>   | <b>132'262.00</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           |                     | 57'711.55           |                     | 50'300.00           |                     | 48'895.00           |
| 3181.24                | Abschreibung und Erlass von<br>Rückerstattungsforderungen Beihilfen                            | 5'484.00            |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3637.24                | Beihilfen                                                                                      | 203'640.80          |                     | 170'800.00          |                     | 181'157.00          |                     |
| 4631.00                | Staatsbeiträge                                                                                 |                     | 134'660.00          |                     | 117'500.00          |                     | 114'082.00          |
| 4637.24                | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht<br>bezogene Leistungen)                                 |                     | 16'753.25           |                     | 3'000.00            |                     | 18'180.00           |
| <b>572</b>             | <b>Wirtschaftliche Hilfe</b>                                                                   | <b>2'212'099.85</b> | <b>1'106'595.96</b> | <b>2'898'400.00</b> | <b>1'393'000.00</b> | <b>2'233'817.41</b> | <b>1'305'489.26</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           |                     | 1'105'503.89        |                     | 1'505'400.00        |                     | 928'328.15          |
| <b>5720</b>            | <b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>                                                       | <b>2'212'099.85</b> | <b>1'106'595.96</b> | <b>2'898'400.00</b> | <b>1'393'000.00</b> | <b>2'232'766.56</b> | <b>1'305'489.26</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                           |                     | 1'105'503.89        |                     | 1'505'400.00        |                     | 927'277.30          |
| 3634.00                | Beitrag an AOZ (Ist-Kosten nach SHG für Asyl)                                                  | 99'990.85           |                     | 100'600.00          |                     | 95'291.40           |                     |
| 3637.30                | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an<br>schweizerische Staatsangehörige ohne<br>Kostenersatz   | 1'230'982.32        |                     | 1'630'000.00        |                     | 1'164'141.79        |                     |
| 3637.34                | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische<br>Staatsangehörige ohne Kostenersatz        | 645'438.23          |                     | 812'900.00          |                     | 694'455.52          |                     |
| 3637.35                | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische<br>Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz  | 235'688.45          |                     | 354'900.00          |                     | 278'877.85          |                     |
| 4631.00                | Staatsbeiträge                                                                                 |                     | 79'981.00           |                     | 58'500.00           |                     | 82'039.00           |
| 4631.35                | Kostenerstattungen des Kantons für<br>ausländische Staatsangehörige mit vollem<br>Kostenersatz |                     | 164'281.10          |                     | 191'800.00          |                     | 130'363.75          |
| 4637.30                | Rückerstattungen Dritter für schweizerische<br>Staatsangehörige ohne Kostenersatz              |                     | 576'116.80          |                     | 709'400.00          |                     | 682'648.99          |

| Funktionale Gliederung |                                                                                    | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                                    | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4637.34                | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz       |                     | 213'379.71          |                     | 270'200.00          |                     | 261'923.42          |
| 4637.35                | Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz |                     | 72'837.35           |                     | 163'100.00          |                     | 148'514.10          |
| <b>5721</b>            | <b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>                                           |                     |                     |                     |                     | <b>1'050.85</b>     |                     |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                               |                     |                     |                     |                     |                     | <i>1'050.85</i>     |
| 3637.00                | Beiträge an private Haushalte                                                      |                     |                     |                     |                     | 1'050.85            |                     |
| <b>573</b>             | <b>Asylwesen</b>                                                                   | <b>485'668.00</b>   | <b>356'917.21</b>   | <b>799'000.00</b>   | <b>551'000.00</b>   | <b>1'045'478.35</b> | <b>411'848.29</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                               |                     | <i>128'750.79</i>   |                     | <i>248'000.00</i>   |                     | <i>633'630.06</i>   |
| <b>5730</b>            | <b>Asylwesen</b>                                                                   | <b>485'668.00</b>   | <b>356'917.21</b>   | <b>799'000.00</b>   | <b>551'000.00</b>   | <b>1'045'478.35</b> | <b>411'848.29</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                               |                     | <i>128'750.79</i>   |                     | <i>248'000.00</i>   |                     | <i>633'630.06</i>   |
| 3160.00                | Miete und Pacht Liegenschaften                                                     | 209'840.40          |                     | 551'000.00          |                     | 407'847.80          |                     |
| 3300.40                | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                                           | 4'788.81            |                     | 5'500.00            |                     | 4'788.81            |                     |
| 3300.60                | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                                             | 1'469.09            |                     | 2'500.00            |                     | 1'469.09            |                     |
| 3634.00                | Beitrag an AOZ                                                                     | 127'474.20          |                     | 120'000.00          |                     | 115'904.15          |                     |
| 3634.01                | Beitrag an AOZ für IAZH VA-Ausländer                                               | 142'095.50          |                     | 120'000.00          |                     | 515'468.50          |                     |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                                   |                     | 322'376.00          |                     | 551'000.00          |                     | 362'190.50          |
| 4634.00                | Rückerstattungen AOZ                                                               |                     | 34'541.21           |                     |                     |                     | 49'657.79           |
| <b>579</b>             | <b>Übrige Fürsorge</b>                                                             | <b>2'019'164.79</b> | <b>780'271.30</b>   | <b>2'257'800.00</b> | <b>897'500.00</b>   | <b>2'102'116.91</b> | <b>772'948.55</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                               |                     | <i>1'238'893.49</i> |                     | <i>1'360'300.00</i> |                     | <i>1'329'168.36</i> |
| <b>5790</b>            | <b>Fürsorge, Übriges</b>                                                           | <b>2'019'164.79</b> | <b>780'271.30</b>   | <b>2'257'800.00</b> | <b>897'500.00</b>   | <b>2'102'116.91</b> | <b>772'948.55</b>   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                               |                     | <i>1'238'893.49</i> |                     | <i>1'360'300.00</i> |                     | <i>1'329'168.36</i> |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                                       | 498'179.25          |                     | 500'000.00          |                     | 462'471.35          |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025 |        | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |        |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | -945.35       |        |             |        | -472.70       |        |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten               | 31'925.30     |        | 32'000.00   |        | 30'249.35     |        |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                 | 58'589.05     |        | 54'500.00   |        | 56'285.80     |        |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'597.40      |        | 4'900.00    |        | 4'338.00      |        |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                        | 5'096.50      |        | 5'100.00    |        | 4'804.95      |        |
| 3055.00                | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen                   | 1'267.50      |        | 400.00      |        | 769.10        |        |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 5'610.00      |        | 20'100.00   |        | 6'005.00      |        |
| 3091.00                | Personalwerbung                                               | 2'237.70      |        | 1'500.00    |        | 821.53        |        |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       |               |        | 700.00      |        | 185.00        |        |
| 3100.00                | Büromaterial                                                  |               |        |             |        | 301.60        |        |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    |               |        | 3'500.00    |        | 475.55        |        |
| 3103.00                | Fachliteratur, Zeitschriften                                  | 401.25        |        | 1'600.00    |        | 318.65        |        |
| 3110.00                | Anschaffung Büromöbel und -geräte                             | 1'488.00      |        | 5'000.00    |        | 3'302.80      |        |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 16'704.15     |        | 15'000.00   |        | 11'674.20     |        |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 111'973.62    |        | 34'000.00   |        | 71'994.68     |        |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 418.50        |        |             |        |               |        |
| 3150.00                | Unterhalt Büromöbel und -geräte                               |               |        | 1'500.00    |        | 713.75        |        |
| 3158.00                | Unterhalt immaterielle Anlagen                                |               |        | 9'100.00    |        | 8'753.20      |        |
| 3159.00                | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               |               |        | 500.00      |        |               |        |
| 3160.00                | Miete und Pacht Liegenschaften                                | 602'507.08    |        | 658'400.00  |        | 639'366.85    |        |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                                  | 2'776.85      |        | 1'500.00    |        | 1'159.75      |        |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                        | 2'738.80      |        | 7'000.00    |        | 3'133.05      |        |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                               | -0.06         |        |             |        |               |        |
| 3320.00                | Planmässige Abschreibungen Software                           |               |        | 8'700.00    |        | 8'645.00      |        |

| Funktionale Gliederung |                                                                 | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                                 | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3611.00                | Entschädigungen an Kantone und Konkordate                       | 335.40        |            | 700.00      |            | 81.20         |            |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände                  | 115'524.00    |            | 206'100.00  |            | 131'556.78    |            |
| 3613.00                | Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen             |               |            |             |            | 4'684.00      |            |
| 3614.00                | Entschädigung für Prozesskosten und Dienstleitungen der AOZ     | 336'341.10    |            | 445'700.00  |            | 352'425.00    |            |
| 3614.01                | Entschädigung an öffentliche Unternehmungen - SVA Zürich        | 100'241.00    |            | 90'900.00   |            | 75'700.00     |            |
| 3631.00                | Beiträge an Kantone und Konkordate                              | 8'000.00      |            | 43'000.00   |            |               |            |
| 3634.00                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                          | 1'845.90      |            | 5'000.00    |            | 12'301.92     |            |
| 3634.01                | Beitrag an AOZ für IAZH Flüchtlinge                             | 58'603.85     |            | 80'000.00   |            | 133'701.35    |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                        | 3'810.00      |            |             |            | 27'238.20     |            |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten         | 49'898.00     |            | 21'400.00   |            | 49'132.00     |            |
| 4210.00                | Gebühren für Amtshandlungen                                     |               | 2'490.00   |             |            |               | 1'860.00   |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                |               | 9'956.20   |             | 9'200.00   |               | 14'868.20  |
| 4260.01                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Mieteinnahmen |               | 353'965.35 |             | 645'700.00 |               | 527'554.25 |
| 4611.00                | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten                    |               | 7'683.80   |             | 8'800.00   |               | 7'498.05   |
| 4631.00                | Beiträge von Kantonen und Konkordaten                           |               | 398'895.95 |             | 219'400.00 |               | 221'118.05 |
| 4910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                        |               | 7'280.00   |             | 14'400.00  |               | 50.00      |
| 59                     | Übrige Soziale Wohlfahrt                                        |               |            | 7'000.00    | 2'000.00   | 500.00        | 169.75     |
|                        | Nettoergebnis                                                   |               |            |             | 5'000.00   |               | 330.25     |
| 592                    | Hilfsaktionen im Inland                                         |               |            | 7'000.00    | 2'000.00   | 500.00        | 169.75     |
|                        | Nettoergebnis                                                   |               |            |             | 5'000.00   |               | 330.25     |

| Funktionale Gliederung |                                                                  | Rechnung 2025 |            | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                                  | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 5920                   | Hilfsaktionen im Inland                                          |               |            | 7'000.00     | 2'000.00     | 500.00        | 169.75       |
|                        | Nettoergebnis                                                    |               |            |              | 5'000.00     |               | 330.25       |
| 3632.00                | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände                          |               |            | 5'000.00     |              |               |              |
| 3637.00                | Beiträge an private Haushalte                                    |               |            | 2'000.00     |              | 500.00        |              |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen<br>Dritter              |               |            |              | 2'000.00     |               | 169.75       |
| 6                      | VERKEHR UND<br>NACHRICHTENÜBERMITTLUNG                           | 1'720'206.96  | 786'991.33 | 1'658'200.00 | 604'100.00   | 1'720'938.86  | 680'904.61   |
|                        | Nettoergebnis                                                    |               | 933'215.63 |              | 1'054'100.00 |               | 1'040'034.25 |
| 61                     | Strassenverkehr                                                  | 1'158'949.62  | 784'643.53 | 1'104'700.00 | 604'100.00   | 1'156'611.07  | 678'209.36   |
|                        | Nettoergebnis                                                    |               | 374'306.09 |              | 500'600.00   |               | 478'401.71   |
| 615                    | Gemeindestrassen                                                 | 1'158'949.62  | 784'643.53 | 1'104'700.00 | 604'100.00   | 1'156'611.07  | 678'209.36   |
|                        | Nettoergebnis                                                    |               | 374'306.09 |              | 500'600.00   |               | 478'401.71   |
| 6150                   | Gemeindestrassen                                                 | 1'158'949.62  | 784'643.53 | 1'104'700.00 | 604'100.00   | 1'156'611.07  | 678'209.36   |
|                        | Nettoergebnis                                                    |               | 374'306.09 |              | 500'600.00   |               | 478'401.71   |
| 3010.00                | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals                     | 402'055.25    |            | 425'000.00   |              | 433'883.60    |              |
| 3010.09                | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals    | -8'974.80     |            |              |              |               |              |
| 3050.00                | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV,<br>Verwaltungskosten               | 26'475.15     |            | 27'200.00    |              | 26'747.55     |              |
| 3052.00                | AG-Beiträge an Pensionskassen                                    | 43'068.30     |            | 43'300.00    |              | 41'409.00     |              |
| 3053.00                | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-<br>Haftpflchtversicherungen | 5'286.40      |            | 4'500.00     |              | 3'515.63      |              |
| 3054.00                | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse                           | 4'225.90      |            | 4'300.00     |              | 4'245.15      |              |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                             | 2'495.00      |            | 4'000.00     |              | 6'022.15      |              |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025 |        | Budget 2025 |        | Rechnung 2024 |        |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3099.00                | Übriger Personalaufwand                                       | 1'433.60      |        | 1'600.00    |        | 2'272.65      |        |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 7'029.50      |        | 11'000.00   |        | 5'844.30      |        |
| 3101.01                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Treibstoffe                    | 8'377.96      |        | 10'000.00   |        | 9'404.55      |        |
| 3101.02                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz                      | 5'529.91      |        | 6'000.00    |        | 7'530.69      |        |
| 3101.03                | übriges Verbrauchsmaterial                                    | 9'659.72      |        | 12'800.00   |        | 11'305.03     |        |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    | 941.00        |        | 500.00      |        | 94.60         |        |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'642.20      |        | 10'000.00   |        | 16'119.46     |        |
| 3112.00                | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge                         | 1'325.87      |        | 3'000.00    |        | 6'188.50      |        |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 821.55        |        |             |        | 9'698.39      |        |
| 3119.00                | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen                 | 4'128.35      |        | 1'000.00    |        |               |        |
| 3120.00                | Strom Strassenbeleuchtung                                     |               |        |             |        | 54'166.45     |        |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 5'488.90      |        | 7'200.00    |        | 5'127.35      |        |
| 3131.00                | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 17'043.05     |        | 8'000.00    |        | 12'678.50     |        |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        |               |        | 5'000.00    |        |               |        |
| 3133.00                | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 3'342.50      |        | 3'400.00    |        | 3'092.00      |        |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                      | 5'003.85      |        | 8'300.00    |        | 19'174.35     |        |
| 3137.00                | Steuern und Abgaben                                           | 2'299.60      |        | 6'800.00    |        | 3'676.84      |        |
| 3137.10                | Pauschalsteuer                                                | 4'876.52      |        |             |        |               |        |
| 3141.01                | Baulicher Strassenunterhalt                                   | 222'372.59    |        | 125'000.00  |        | 129'154.37    |        |
| 3141.02                | Unterhalt Strassenbeleuchtung                                 | 60'391.35     |        | 70'000.00   |        | 24'380.85     |        |
| 3141.03                | Markierung                                                    | 5'859.15      |        | 22'000.00   |        | 7'219.95      |        |
| 3141.04                | Unterhalt Parkplätze                                          |               |        | 7'500.00    |        |               |        |
| 3141.10                | Unterhalt Strassenraum- und Grünpflege                        | 33'667.73     |        | 32'000.00   |        | 32'652.10     |        |
| 3141.12                | Winterdienst                                                  | 4'500.00      |        | 6'000.00    |        | 10'897.30     |        |
| 3143.01                | Unterhalt Dorfplatz + UN-Garage Zentrum                       | 556.50        |        |             |        |               |        |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025 |           | Budget 2025 |           | Rechnung 2024 |           |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------|-------------|-----------|---------------|-----------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag    |
| 3143.02                | Unterhalt U-Garage Poststrasse (Frohes Wohnen)                | 4'292.25      |           |             |           | 4'209.30      |           |
| 3144.00                | Unterhalt Hochbauten, Gebäude, UN-Garagen                     |               |           | 28'200.00   |           |               |           |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 43'256.50     |           | 23'000.00   |           | 40'190.39     |           |
| 3151.01                | Unterhalt Parkuhren                                           | 2'414.40      |           |             |           | 6'382.40      |           |
| 3159.00                | Unterhalt übrige mobile Anlagen                               |               |           | 2'200.00    |           | 3'869.80      |           |
| 3162.00                | Raten für operatives Leasing                                  |               |           |             |           | 882.30        |           |
| 3170.00                | Reisekosten und Spesen                                        | 1'350.00      |           | 1'000.00    |           | 2'331.70      |           |
| 3300.10                | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV       | 162'214.76    |           | 163'800.00  |           | 129'623.62    |           |
| 3300.60                | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                        | 18'057.11     |           | 7'100.00    |           | 18'057.12     |           |
| 3301.10                | Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV |               |           |             |           | 24'853.13     |           |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten       | 44'442.00     |           | 14'000.00   |           | 39'710.00     |           |
| 4240.00                | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                       |               | 38'558.60 |             | 11'000.00 |               | 26'255.60 |
| 4240.02                | Parkplatzgebühren                                             |               | 58'777.90 |             | 10'000.00 |               |           |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter              |               | 83'862.00 |             | 4'000.00  |               | 17'735.00 |
| 4260.01                | Rückerstattungen Strassenunterhalt z.L. Dritter               |               | 92'109.55 |             | 34'000.00 |               | 25'039.60 |
| 4470.00                | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV                        |               | 50'946.05 |             | 87'900.00 |               |           |
| 4472.00                | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV                   |               |           |             |           |               | 66'538.25 |
| 4472.01                | Vergütungen für Benützungen Liegenschaften VV                 |               |           |             |           |               | 27'561.05 |
| 4472.18                | Mietzinserträge Parkplätze Frohes Wohnen                      |               |           |             |           |               | 11'760.00 |
| 4472.19                | Mietzinserträge Dorfstr./Rötelacher                           |               |           |             |           |               | 11'520.00 |
| 4472.25                | Mietzinserträge Parkplätze Steinhaldenstrasse                 |               |           |             |           |               | 17'760.00 |
| 4472.26                | Mietzinserträge PP Giessacker, Fahrweid                       |               |           |             |           |               | 6'731.20  |

| Funktionale Gliederung |                                                         | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                         | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
| 4611.00                | Rückerstattungen des Kantons                            |               | 4'980.12     |              | 6'500.00     |               | 4'294.22     |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden        |               | 25'424.30    |              | 18'800.00    |               | 27'438.65    |
| 4631.00                | Staatsbeiträge                                          |               | 162'956.46   |              | 164'000.00   |               | 164'866.79   |
| 4910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                |               | 264'028.55   |              | 264'900.00   |               | 267'709.00   |
| 4930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten |               | 3'000.00     |              | 3'000.00     |               | 3'000.00     |
| 62                     | Öffentlicher Verkehr                                    | 561'257.34    | 2'347.80     | 553'500.00   |              | 564'327.79    | 2'695.25     |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 558'909.54   |              | 553'500.00   |               | 561'632.54   |
| 621                    | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur                       | 184'928.34    | 2'347.80     | 186'500.00   |              | 182'694.79    | 2'695.25     |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 182'580.54   |              | 186'500.00   |               | 179'999.54   |
| 6210                   | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur                       | 184'928.34    | 2'347.80     | 186'500.00   |              | 182'694.79    | 2'695.25     |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 182'580.54   |              | 186'500.00   |               | 179'999.54   |
| 3141.00                | Unterhalt Strassen/Verkehrswege                         | 3'857.80      |              | 5'000.00     |              | 3'195.25      |              |
| 3300.10                | Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV | 10'761.54     |              | 10'000.00    |              | 10'761.54     |              |
| 3631.00                | Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds                  | 170'309.00    |              | 171'500.00   |              | 168'738.00    |              |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                                |               | 2'347.80     |              |              |               | 2'695.25     |
| 622                    | Regional- und Agglomerationsverkehr                     | 376'329.00    |              | 367'000.00   |              | 381'633.00    |              |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 376'329.00   |              | 367'000.00   |               | 381'633.00   |
| 6220                   | Regional- und Agglomerationsverkehr                     | 376'329.00    |              | 367'000.00   |              | 381'633.00    |              |
|                        | Nettoergebnis                                           |               | 376'329.00   |              | 367'000.00   |               | 381'633.00   |
| 3634.00                | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                  | 376'329.00    |              | 367'000.00   |              | 381'633.00    |              |
| 7                      | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                            | 3'034'281.69  | 2'799'749.56 | 3'057'100.00 | 2'781'500.00 | 3'159'813.10  | 2'940'347.98 |

| Funktionale Gliederung |                                                               | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                               | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
|                        | Nettoergebnis                                                 |               | 234'532.13 |             | 275'600.00 |               | 219'465.12 |
| 71                     | Wasserversorgung                                              | 856'150.79    | 856'150.79 | 867'200.00  | 867'200.00 | 914'211.71    | 914'211.71 |
|                        | Nettoergebnis                                                 |               |            |             |            |               |            |
| 710                    | Wasserversorgung                                              | 856'150.79    | 856'150.79 | 867'200.00  | 867'200.00 | 914'211.71    | 914'211.71 |
|                        | Nettoergebnis                                                 |               |            |             |            |               |            |
| 7101                   | Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)                            | 856'150.79    | 856'150.79 | 867'200.00  | 867'200.00 | 914'211.71    | 914'211.71 |
|                        | Nettoergebnis                                                 |               |            |             |            |               |            |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                          | 1'233.42      |            | 1'000.00    |            | 892.51        |            |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                 | 749.06        |            | 500.00      |            |               |            |
| 3101.02                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Streusalz                      |               |            |             |            | 473.25        |            |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                    |               |            |             |            | 130.70        |            |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |            | 2'000.00    |            |               |            |
| 3111.01                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge |               |            |             |            | 15'603.80     |            |
| 3111.02                | Anschaffung Wasserzähler                                      | 6'517.57      |            | 7'000.00    |            | 2'251.85      |            |
| 3113.00                | Anschaffung Hardware                                          |               |            |             |            | 126.73        |            |
| 3118.00                | Anschaffung immaterielle Anlagen                              | 822.99        |            | 900.00      |            | 550.00        |            |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung                                           | 4'922.57      |            | 5'000.00    |            | 3'467.15      |            |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                      | 11'717.25     |            | 18'000.00   |            | 11'017.60     |            |
| 3130.01                | Dienstleistungen Dritter Leitungskataster                     | 21'157.49     |            | 12'000.00   |            | 18'622.86     |            |
| 3131.00                | Planungen und Projektierungen Dritter                         | 7'066.70      |            | 6'000.00    |            | 816.55        |            |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.        | 7'296.85      |            | 12'500.00   |            | 5'579.30      |            |
| 3133.00                | Informatik-Nutzungsaufwand                                    | 8'464.01      |            | 8'200.00    |            | 5'513.10      |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                      | 1'135.10      |            | 1'100.00    |            | 990.55        |            |

| Funktionale Gliederung |                                                                   | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                                   | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3143.01                | Unterhalt Reservoir Haslern + PW Moos                             | 10'317.53     |            | 10'000.00   |            | 17'907.10     |            |
| 3143.02                | Unterhalt Leitungsnetz                                            | 108'329.63    |            | 99'000.00   |            | 82'085.10     |            |
| 3143.03                | Private Wasserleitungs-Brüche                                     | 85'255.89     |            | 60'000.00   |            | 64'486.95     |            |
| 3143.04                | Unterhalt Quelle Bichslen                                         | 8'527.66      |            | 3'000.00    |            | 585.00        |            |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                   | 0.14          |            |             |            | -8.80         |            |
| 3192.00                | Abgeltung von Rechten                                             | 611.85        |            |             |            |               |            |
| 3199.00                | Übriger Betriebsaufwand                                           |               |            |             |            | 313.66        |            |
| 3300.30                | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten                      | 104'442.04    |            | 63'400.00   |            | 117'555.42    |            |
| 3300.60                | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV                            | 12'669.80     |            |             |            | 12'669.80     |            |
| 3301.30                | Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             |               |            |             |            | 35'366.59     |            |
| 3320.00                | Planmässige Abschreibungen Software                               | 11'184.70     |            |             |            | 11'184.70     |            |
| 3510.00                | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK                           | 6'625.33      |            | 29'300.00   |            |               |            |
| 3612.00                | Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände                      | 35'123.20     |            | 35'000.00   |            | 29'718.90     |            |
| 3614.00                | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                     | 262'261.41    |            | 322'200.00  |            | 266'418.64    |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 9'545.60      |            | 10'000.00   |            | 9'402.90      |            |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten           | 95'600.00     |            | 95'600.00   |            | 95'600.00     |            |
| 3940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 34'573.00     |            | 65'500.00   |            | 104'889.80    |            |
| 4240.00                | Benützungsgebühr und Dienstleistungen                             |               | 736'924.83 |             | 760'000.00 |               | 777'151.24 |
| 4260.00                | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter                  |               | 71'852.96  |             | 60'000.00  |               | 56'419.25  |
| 4510.00                | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |               |            |             |            |               | 6'411.62   |
| 4631.00                | Staatsbeiträge                                                    |               | 11'492.00  |             | 11'000.00  |               | 10'693.80  |

| Funktionale Gliederung |                                                                   | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                   | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                     | 35'881.00           |                     | 36'200.00           |                     | 63'535.80           |
| <b>72</b>              | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                        | <b>1'105'202.92</b> | <b>1'105'202.92</b> | <b>1'106'600.00</b> | <b>1'106'600.00</b> | <b>1'169'473.40</b> | <b>1'169'473.40</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>720</b>             | <b>Abwasserbeseitigung</b>                                        | <b>1'105'202.92</b> | <b>1'105'202.92</b> | <b>1'106'600.00</b> | <b>1'106'600.00</b> | <b>1'169'473.40</b> | <b>1'169'473.40</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>7201</b>            | <b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>                      | <b>1'105'202.92</b> | <b>1'105'202.92</b> | <b>1'106'600.00</b> | <b>1'106'600.00</b> | <b>1'169'473.40</b> | <b>1'169'473.40</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften                                | 470.31              |                     | 500.00              |                     | 504.99              |                     |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                          | 1'025.53            |                     | 1'000.00            |                     | 1'634.22            |                     |
| 3130.01                | Dienstleistungen Dritter Leitungskataster                         | 16'633.64           |                     | 12'500.00           |                     | 30'640.49           |                     |
| 3131.00                | Planungen und Projektierungen Dritter                             | 5'396.99            |                     | 7'000.00            |                     | 27'872.80           |                     |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.            | 51'600.05           |                     | 3'000.00            |                     |                     |                     |
| 3133.00                | Informatik-Nutzungsaufwand                                        | 2'313.02            |                     | 2'400.00            |                     |                     |                     |
| 3143.01                | Baulicher Unterhalt Leitungsnetz und Schächte                     | 3'423.08            |                     | 20'000.00           |                     | 23'970.40           |                     |
| 3143.10                | Betrieblicher Unterhalt Leitungsnetz und Schächte                 | 25'903.53           |                     | 40'000.00           |                     | 26'372.05           |                     |
| 3143.20                | Unterhalt Spezialbauwerke                                         | 1'714.66            |                     | 5'000.00            |                     | 4'583.40            |                     |
| 3300.30                | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV                   | 106'553.98          |                     | 18'000.00           |                     | 98'172.83           |                     |
| 3301.30                | Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV             |                     |                     |                     |                     | 1'079.31            |                     |
| 3614.00                | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen                     | 764'025.03          |                     | 864'100.00          |                     | 783'976.11          |                     |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 1'849.10            |                     | 2'000.00            |                     | 1'840.80            |                     |

| Funktionale Gliederung |                                                                   | Rechnung 2025     |                   | Budget 2025       |                   | Rechnung 2024     |                   |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                        |                                                                   | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            | Aufwand           | Ertrag            |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten           | 71'600.00         |                   | 71'600.00         |                   | 71'600.00         |                   |
| 3940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 52'694.00         |                   | 59'500.00         |                   | 97'226.00         |                   |
| 4240.00                | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           |                   | 1'030'679.64      |                   | 1'081'000.00      |                   | 1'083'372.83      |
| 4510.00                | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals             |                   | 59'137.28         |                   | 4'400.00          |                   | 51'560.87         |
| 4940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                   | 15'386.00         |                   | 21'200.00         |                   | 34'539.70         |
| <b>73</b>              | <b>Abfallwirtschaft</b>                                           | <b>838'395.85</b> | <b>838'395.85</b> | <b>808'200.00</b> | <b>807'700.00</b> | <b>853'662.87</b> | <b>853'662.87</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                              |                   |                   |                   | <i>500.00</i>     |                   |                   |
| <b>730</b>             | <b>Abfallwirtschaft</b>                                           | <b>838'395.85</b> | <b>838'395.85</b> | <b>808'200.00</b> | <b>807'700.00</b> | <b>853'662.87</b> | <b>853'662.87</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                              |                   |                   |                   | <i>500.00</i>     |                   |                   |
| <b>7300</b>            | <b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>                               |                   |                   | <b>500.00</b>     |                   |                   |                   |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                              |                   |                   |                   | <i>500.00</i>     |                   |                   |
| 3130.06                | Tierkadaverentsorgung                                             |                   |                   | 500.00            |                   |                   |                   |
| <b>7301</b>            | <b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>                         | <b>838'395.85</b> | <b>838'395.85</b> | <b>807'700.00</b> | <b>807'700.00</b> | <b>853'662.87</b> | <b>853'662.87</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3090.00                | Aus- und Weiterbildung des Personals                              |                   |                   | 1'000.00          |                   |                   |                   |
| 3101.00                | Betriebs-, Verbrauchsmaterial                                     | 2'185.31          |                   | 7'000.00          |                   | 2'237.40          |                   |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                                        | 5'769.72          |                   | 10'500.00         |                   | 3'211.30          |                   |
| 3111.00                | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge     | 12'590.23         |                   | 9'000.00          |                   | 5'517.70          |                   |
| 3120.00                | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                             | 930.82            |                   | 3'300.00          |                   | 2'172.40          |                   |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                                          | 27'750.20         |                   | 28'500.00         |                   | 42'669.10         |                   |
| 3130.01                | Kehrricht Transport + Verwertung                                  | 200'813.60        |                   | 200'000.00        |                   | 191'838.45        |                   |

| Funktionale Gliederung |                                                                   | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                                   | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 3130.02                | Bioabfall Transport + Verwertung                                  | 134'416.69    |            | 150'000.00  |            | 147'843.45    |            |
| 3130.03                | Altglas                                                           | 5'924.46      |            | 7'500.00    |            | 5'357.85      |            |
| 3130.04                | Altmetall                                                         | 6'941.91      |            | 7'500.00    |            | 5'448.65      |            |
| 3130.05                | Separatabfälle Transport + Verwertung                             | 10'609.47     |            | 10'000.00   |            | 8'425.95      |            |
| 3130.07                | Häckseldienst                                                     | 2'499.95      |            | 3'000.00    |            | 2'957.50      |            |
| 3130.10                | DL Dritter - Sammelstelle                                         | 32'794.73     |            | 33'500.00   |            |               |            |
| 3134.00                | Sachversicherungsprämien                                          | 1'082.15      |            | 1'100.00    |            | 1'067.70      |            |
| 3137.00                | Sonderabfall                                                      | 4'752.90      |            | 4'800.00    |            | 4'717.80      |            |
| 3144.01                | Unterhalt Sammelstelle                                            | 2'856.86      |            | 10'000.00   |            | 3'537.50      |            |
| 3144.10                | Betrieb Sammelstelle                                              |               |            |             |            | 13'726.00     |            |
| 3151.00                | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge       | 2'939.64      |            | 7'000.00    |            | 2'199.65      |            |
| 3161.00                | Mieten, Benützungskosten Mobilien                                 | 5'519.88      |            | 5'600.00    |            | 5'520.00      |            |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                   |               |            |             |            | 0.10          |            |
| 3300.40                | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV                          | 10'475.85     |            | 9'100.00    |            | 10'475.85     |            |
| 3510.00                | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK                           | 212'060.59    |            | 136'400.00  |            | 226'717.52    |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 94'706.40     |            | 102'000.00  |            | 105'521.40    |            |
| 3930.00                | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten           | 59'008.49     |            | 58'900.00   |            | 58'995.90     |            |
| 3940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 1'766.00      |            | 2'000.00    |            | 3'503.70      |            |
| 4240.00                | Benützungsgebühren und Dienstleistungen                           |               | 508'942.00 |             | 504'000.00 |               | 532'135.17 |
| 4250.00                | Verkäufe                                                          |               | 247'916.09 |             | 220'000.00 |               | 222'977.55 |
| 4260.00                | Rückerstattungen Dritter                                          |               | 635.72     |             |            |               | 45.10      |
| 4260.01                | Gutschriften Separatabfälle                                       |               | 3'123.20   |             | 3'000.00   |               | 6'313.45   |
| 4260.02                | Unsachgemässe Abfallentsorgung                                    |               | 462.54     |             | 2'000.00   |               | 3'624.25   |
| 4612.00                | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden                  |               | 45'884.30  |             | 50'000.00  |               | 45'698.35  |

| Funktionale Gliederung |                                                                   | Rechnung 2025   |           | Budget 2025      |           | Rechnung 2024    |                 |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|------------------|-----------|------------------|-----------------|
|                        |                                                                   | Aufwand         | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag    | Aufwand          | Ertrag          |
| 4940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand |                 | 31'432.00 |                  | 28'700.00 |                  | 42'869.00       |
| <b>74</b>              | <b>Verbauungen</b>                                                | <b>7'308.98</b> |           | <b>15'700.00</b> |           | <b>21'582.18</b> |                 |
|                        | Nettoergebnis                                                     |                 | 7'308.98  |                  | 15'700.00 |                  | 21'582.18       |
| <b>741</b>             | <b>Gewässerverbauungen</b>                                        | <b>7'308.98</b> |           | <b>15'700.00</b> |           | <b>21'582.18</b> |                 |
|                        | Nettoergebnis                                                     |                 | 7'308.98  |                  | 15'700.00 |                  | 21'582.18       |
| <b>7410</b>            | <b>Gewässerverbauungen</b>                                        | <b>7'308.98</b> |           | <b>15'700.00</b> |           | <b>21'582.18</b> |                 |
|                        | Nettoergebnis                                                     |                 | 7'308.98  |                  | 15'700.00 |                  | 21'582.18       |
| 3131.00                | Planungen und Projektierungen Dritter                             |                 |           | 5'000.00         |           | 1'670.95         |                 |
| 3142.00                | Unterhalt Wasserbau                                               | 2'702.50        |           | 6'000.00         |           | 15'419.85        |                 |
| 3300.20                | Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV                           | 1'158.08        |           | 1'200.00         |           | 1'158.08         |                 |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen                          | 3'448.40        |           | 3'500.00         |           | 3'333.30         |                 |
| <b>75</b>              | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                               | <b>750.00</b>   |           | <b>1'000.00</b>  |           | <b>500.00</b>    |                 |
|                        | Nettoergebnis                                                     |                 | 750.00    |                  | 1'000.00  |                  | 500.00          |
| <b>750</b>             | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                               | <b>750.00</b>   |           | <b>1'000.00</b>  |           | <b>500.00</b>    |                 |
|                        | Nettoergebnis                                                     |                 | 750.00    |                  | 1'000.00  |                  | 500.00          |
| <b>7500</b>            | <b>Arten- und Landschaftsschutz</b>                               | <b>750.00</b>   |           | <b>1'000.00</b>  |           | <b>500.00</b>    |                 |
|                        | Nettoergebnis                                                     |                 | 750.00    |                  | 1'000.00  |                  | 500.00          |
| 3636.00                | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck              | 750.00          |           | 1'000.00         |           | 500.00           |                 |
| <b>76</b>              | <b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>                         |                 |           | <b>5'000.00</b>  |           |                  | <b>3'000.00</b> |
|                        | Nettoergebnis                                                     |                 |           |                  | 5'000.00  | 3'000.00         |                 |

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 769                    | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung              |               |            | 5'000.00    |            |               | 3'000.00   |
|                        | Nettoergebnis                                          |               |            |             | 5'000.00   | 3'000.00      |            |
| 7690                   | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung              |               |            | 5'000.00    |            |               | 3'000.00   |
|                        | Nettoergebnis                                          |               |            |             | 5'000.00   | 3'000.00      |            |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. |               |            | 5'000.00    |            |               |            |
| 4632.00                | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden              |               |            |             |            |               | 3'000.00   |
| 77                     | Übriger Umweltschutz                                   | 198'861.35    |            | 193'000.00  |            | 170'387.10    |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 198'861.35 |             | 193'000.00 |               | 170'387.10 |
| 771                    | Friedhof und Bestattung                                | 158'280.05    |            | 167'500.00  |            | 138'448.70    |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 158'280.05 |             | 167'500.00 |               | 138'448.70 |
| 7710                   | Friedhof und Bestattung                                | 158'280.05    |            | 167'500.00  |            | 138'448.70    |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 158'280.05 |             | 167'500.00 |               | 138'448.70 |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 158'280.05    |            | 167'500.00  |            | 138'448.70    |            |
| 779                    | Übriger Umweltschutz                                   | 40'581.30     |            | 25'500.00   |            | 31'938.40     |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 40'581.30  |             | 25'500.00  |               | 31'938.40  |
| 7790                   | Umweltschutz, Übriges                                  | 40'581.30     |            | 25'500.00   |            | 31'938.40     |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 40'581.30  |             | 25'500.00  |               | 31'938.40  |
| 3130.00                | Hundeversäuberung                                      |               |            |             |            | 3'232.20      |            |
| 3910.00                | Interne Verrechnung von Dienstleistungen               | 40'581.30     |            | 25'500.00   |            | 28'706.20     |            |

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 79                     | Raumordnung                                            | 27'611.80     |            | 60'400.00   |            | 29'995.84     |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 27'611.80  |             | 60'400.00  |               | 29'995.84  |
| 790                    | Raumordnung                                            | 27'611.80     |            | 60'400.00   |            | 29'995.84     |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 27'611.80  |             | 60'400.00  |               | 29'995.84  |
| 7900                   | Raumordnung                                            | 27'611.80     |            | 60'400.00   |            | 29'995.84     |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 27'611.80  |             | 60'400.00  |               | 29'995.84  |
| 3102.00                | Drucksachen, Publikationen                             |               |            |             |            | 355.60        |            |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                               | 1'967.40      |            | 4'000.00    |            | 3'849.59      |            |
| 3132.00                | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 5'523.40      |            | 18'000.00   |            | 8'299.25      |            |
| 3320.90                | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen |               |            | 18'000.00   |            |               |            |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände         | 20'121.00     |            | 20'400.00   |            | 17'491.40     |            |
| 8                      | VOLKSWIRTSCHAFT                                        | 32'651.57     | 650'517.20 | 43'300.00   | 659'500.00 | 28'222.88     | 653'056.75 |
|                        | Nettoergebnis                                          | 617'865.63    |            | 616'200.00  |            | 624'833.87    |            |
| 81                     | Landwirtschaft                                         | 236.40        |            | 3'500.00    |            | 150.00        |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 236.40     |             | 3'500.00   |               | 150.00     |
| 814                    | Produktionsverbesserung Pflanzen                       | 236.40        |            | 3'500.00    |            | 150.00        |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 236.40     |             | 3'500.00   |               | 150.00     |
| 8140                   | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen | 236.40        |            | 3'500.00    |            | 150.00        |            |
|                        | Nettoergebnis                                          |               | 236.40     |             | 3'500.00   |               | 150.00     |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                               | 236.40        |            | 3'500.00    |            | 150.00        |            |

| Funktionale Gliederung |                                                | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                                | Aufwand       | Ertrag     | Aufwand     | Ertrag     | Aufwand       | Ertrag     |
| 82                     | Forstwirtschaft                                | 21'472.07     |            | 29'000.00   | 500.00     | 20'538.08     |            |
|                        | Nettoergebnis                                  |               | 21'472.07  |             | 28'500.00  |               | 20'538.08  |
| 820                    | Forstwirtschaft                                | 21'472.07     |            | 29'000.00   | 500.00     | 20'538.08     |            |
|                        | Nettoergebnis                                  |               | 21'472.07  |             | 28'500.00  |               | 20'538.08  |
| 8200                   | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb                  | 21'472.07     |            | 29'000.00   | 500.00     | 20'538.08     |            |
|                        | Nettoergebnis                                  |               | 21'472.07  |             | 28'500.00  |               | 20'538.08  |
| 3130.00                | Dienstleistungen Dritter                       | 934.00        |            | 8'000.00    |            |               |            |
| 3145.00                | Unterhalt Wald                                 | 13'000.00     |            | 13'000.00   |            | 13'000.00     |            |
| 3300.50                | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV        | 88.07         |            |             |            | 88.08         |            |
| 3612.00                | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 7'450.00      |            | 8'000.00    |            | 7'450.00      |            |
| 4250.00                | Verkäufe                                       |               |            |             | 500.00     |               |            |
| 85                     | Industrie, Gewerbe, Handel                     | 10'943.10     |            | 10'800.00   |            | 7'534.80      |            |
|                        | Nettoergebnis                                  |               | 10'943.10  |             | 10'800.00  |               | 7'534.80   |
| 850                    | Industrie, Gewerbe, Handel                     | 10'943.10     |            | 10'800.00   |            | 7'534.80      |            |
|                        | Nettoergebnis                                  |               | 10'943.10  |             | 10'800.00  |               | 7'534.80   |
| 8500                   | Industrie, Gewerbe, Handel                     | 10'943.10     |            | 10'800.00   |            | 7'534.80      |            |
|                        | Nettoergebnis                                  |               | 10'943.10  |             | 10'800.00  |               | 7'534.80   |
| 3635.00                | Beiträge an private Unternehmungen             | 10'943.10     |            | 10'800.00   |            | 7'534.80      |            |
| 86                     | Banken und Versicherungen                      |               | 555'856.20 |             | 562'000.00 |               | 556'463.75 |
|                        | Nettoergebnis                                  | 555'856.20    |            | 562'000.00  |            | 556'463.75    |            |
| 860                    | Banken und Versicherungen                      |               | 555'856.20 |             | 562'000.00 |               | 556'463.75 |

| Funktionale Gliederung |                                                        | Rechnung 2025 |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024 |               |
|------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                        |                                                        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
|                        | Nettoergebnis                                          | 555'856.20    |               | 562'000.00    |               | 556'463.75    |               |
| 8600                   | Banken und Versicherungen                              |               | 555'856.20    |               | 562'000.00    |               | 556'463.75    |
|                        | Nettoergebnis                                          | 555'856.20    |               | 562'000.00    |               | 556'463.75    |               |
| 4604.00                | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen         |               | 555'856.20    |               | 562'000.00    |               | 556'463.75    |
| 87                     | Brennstoffe und Energie                                |               | 94'661.00     |               | 97'000.00     |               | 96'593.00     |
|                        | Nettoergebnis                                          | 94'661.00     |               | 97'000.00     |               | 96'593.00     |               |
| 871                    | Elektrizität                                           |               | 94'661.00     |               | 97'000.00     |               | 96'593.00     |
|                        | Nettoergebnis                                          | 94'661.00     |               | 97'000.00     |               | 96'593.00     |               |
| 8710                   | Elektrizität (allgemein)                               |               | 94'661.00     |               | 97'000.00     |               | 96'593.00     |
|                        | Nettoergebnis                                          | 94'661.00     |               | 97'000.00     |               | 96'593.00     |               |
| 4604.00                | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen         |               | 94'661.00     |               | 97'000.00     |               | 96'593.00     |
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN                                   | 13'031'824.57 | 26'160'947.99 | 8'406'900.00  | 21'415'600.00 | 5'311'187.51  | 17'956'914.98 |
|                        | Nettoergebnis                                          | 13'129'123.42 |               | 13'008'700.00 |               | 12'645'727.47 |               |
| 91                     | Steuern                                                | 42'196.75     | 9'525'026.96  | 39'500.00     | 10'436'000.00 | 204'201.60    | 11'427'315.68 |
|                        | Nettoergebnis                                          | 9'482'830.21  |               | 10'396'500.00 |               | 11'223'114.08 |               |
| 910                    | Steuern                                                | 42'196.75     | 9'525'026.96  | 39'500.00     | 10'436'000.00 | 204'201.60    | 11'427'315.68 |
|                        | Nettoergebnis                                          | 9'482'830.21  |               | 10'396'500.00 |               | 11'223'114.08 |               |
| 9100                   | Allgemeine Gemeindesteuern                             | 32'290.25     | 7'475'046.46  | 30'000.00     | 8'075'000.00  | 38'506.60     | 8'287'712.38  |
|                        | Nettoergebnis                                          | 7'442'756.21  |               | 8'045'000.00  |               | 8'249'205.78  |               |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                        | 32'290.25     |               | 30'000.00     |               | 38'506.60     |               |
| 4000.00                | Einkommenssteuern natürliche Personen<br>Rechnungsjahr |               | 4'966'186.64  |               | 4'750'000.00  |               | 4'961'745.65  |

| Funktionale Gliederung |                                                                   | Rechnung 2025 |             | Budget 2025 |              | Rechnung 2024 |             |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|---------------|-------------|
|                        |                                                                   | Aufwand       | Ertrag      | Aufwand     | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag      |
| 4000.10                | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre              |               | 422'228.58  |             | 650'000.00   |               | 466'515.80  |
| 4000.20                | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen                 |               | 2'304.39    |             | 7'000.00     |               | 2'316.51    |
| 4000.40                | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen  |               | 148'382.05  |             | 120'000.00   |               | 171'122.95  |
| 4000.50                | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen |               | -307'912.75 |             | -120'000.00  |               | -164'254.80 |
| 4000.60                | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen                    |               | -9'816.35   |             | -20'000.00   |               | -6'457.95   |
| 4001.00                | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr                |               | 914'076.86  |             | 1'050'000.00 |               | 940'130.40  |
| 4001.10                | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre               |               | 283'617.27  |             | 170'000.00   |               | 166'927.90  |
| 4001.20                | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen                  |               | 1'046.56    |             | 7'000.00     |               | 2'153.51    |
| 4001.40                | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen   |               | 44'598.85   |             | 30'000.00    |               | 58'272.50   |
| 4001.50                | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen  |               | -93'266.15  |             | -20'000.00   |               | -41'323.25  |
| 4002.00                | Quellensteuern natürliche Personen                                |               | 208'592.26  |             | 160'000.00   |               | 183'573.17  |
| 4008.00                | Personalsteuern                                                   |               | 100'420.85  |             | 100'000.00   |               | 103'986.64  |
| 4010.00                | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                  |               | 666'247.38  |             | 940'000.00   |               | 808'828.60  |
| 4010.10                | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre                 |               | 60'032.07   |             | 200'000.00   |               | 546'043.95  |
| 4010.40                | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen     |               | 62'316.40   |             | 50'000.00    |               | 49'088.10   |
| 4010.50                | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen    |               | -48'233.05  |             | -40'000.00   |               | -9'923.80   |
| 4011.00                | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr                 |               | 35'180.42   |             | 40'000.00    |               | 36'038.45   |

| Funktionale Gliederung |                                                                 | Rechnung 2025       |                      | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                 | Aufwand             | Ertrag               | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 4011.10                | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre              |                     | 13'673.78            |                     | 1'000.00            |                     | 10'270.35           |
| 4011.40                | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen  |                     | 8'125.45             |                     | 2'000.00            |                     | 4'264.35            |
| 4011.50                | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen |                     | -2'755.05            |                     | -2'000.00           |                     | -1'606.65           |
| <b>9101</b>            | <b>Sondersteuern</b>                                            | <b>9'906.50</b>     | <b>2'049'980.50</b>  | <b>9'500.00</b>     | <b>2'361'000.00</b> | <b>165'695.00</b>   | <b>3'139'603.30</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                            | <i>2'040'074.00</i> |                      | <i>2'351'500.00</i> |                     | <i>2'973'908.30</i> |                     |
| 3181.00                | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 1'266.50            |                      |                     |                     | 157'025.00          |                     |
| 3631.00                | Kantonsanteil an den Hundesteuern                               | 8'640.00            |                      | 9'500.00            |                     | 8'670.00            |                     |
| 4022.00                | Grundstückgewinnsteuern                                         |                     | 1'994'945.50         |                     | 2'300'000.00        |                     | 3'084'537.70        |
| 4033.00                | Hundesteuern                                                    |                     | 55'035.00            |                     | 61'000.00           |                     | 55'065.60           |
| <b>93</b>              | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                              | <b>3'773'651.00</b> | <b>6'137'011.00</b>  | <b>2'272'800.00</b> | <b>3'745'600.00</b> | <b>1'753'807.00</b> | <b>2'879'385.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                            | <i>2'363'360.00</i> |                      | <i>1'472'800.00</i> |                     | <i>1'125'578.00</i> |                     |
| <b>930</b>             | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                              | <b>3'773'651.00</b> | <b>6'137'011.00</b>  | <b>2'272'800.00</b> | <b>3'745'600.00</b> | <b>1'753'807.00</b> | <b>2'879'385.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                            | <i>2'363'360.00</i> |                      | <i>1'472'800.00</i> |                     | <i>1'125'578.00</i> |                     |
| <b>9300</b>            | <b>Finanz- und Lastenausgleich</b>                              | <b>3'773'651.00</b> | <b>6'137'011.00</b>  | <b>2'272'800.00</b> | <b>3'745'600.00</b> | <b>1'753'807.00</b> | <b>2'879'385.00</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                            | <i>2'363'360.00</i> |                      | <i>1'472'800.00</i> |                     | <i>1'125'578.00</i> |                     |
| 3621.50                | Ressourcenausgleichsbeiträge                                    |                     |                      | 2'172'000.00        |                     |                     |                     |
| 3632.10                | Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden                       | 3'672'798.00        |                      |                     |                     | 1'753'807.00        |                     |
| 3632.20                | Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden      | 100'853.00          |                      | 100'800.00          |                     |                     |                     |
| 4621.50                | Ressourcenausgleichsbeiträge                                    |                     | 5'957'385.00         |                     | 3'566'000.00        |                     | 2'879'385.00        |
| 4621.61                | Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge                    |                     | 179'626.00           |                     | 179'600.00          |                     |                     |
| <b>96</b>              | <b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>                        | <b>3'944'449.44</b> | <b>10'498'910.03</b> | <b>3'793'800.00</b> | <b>7'231'000.00</b> | <b>3'353'178.91</b> | <b>3'579'694.32</b> |

| Funktionale Gliederung |                                                                          | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                                                          | Aufwand       | Ertrag       | Aufwand      | Ertrag       | Aufwand       | Ertrag       |
|                        | Nettoergebnis                                                            | 6'554'460.59  |              | 3'437'200.00 |              | 226'515.41    |              |
| 961                    | Zinsen                                                                   | 1'352'873.44  | 1'500'392.95 | 1'285'500.00 | 1'472'200.00 | 1'194'399.75  | 1'968'233.48 |
|                        | Nettoergebnis                                                            | 147'519.51    |              | 186'700.00   |              | 773'833.73    |              |
| 9610                   | Zinsen                                                                   | 1'352'873.44  | 1'500'392.95 | 1'285'500.00 | 1'472'200.00 | 1'194'399.75  | 1'968'233.48 |
|                        | Nettoergebnis                                                            | 147'519.51    |              | 186'700.00   |              | 773'833.73    |              |
| 3181.01                | Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern               | 1'382.15      |              | 1'000.00     |              | 2'434.19      |              |
| 3400.00                | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten                                    | 1'094.57      |              | 1'000.00     |              |               |              |
| 3401.00                | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten                                       | 1'197'680.60  |              | 1'165'000.00 |              | 1'003'202.90  |              |
| 3409.00                | Übrige Passivzinsen                                                      |               |              | 300.00       |              |               |              |
| 3499.10                | Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern                                | 24'787.72     |              | 10'000.00    |              | 14'822.95     |              |
| 3499.11                | Vergütungszinsen auf Grundsteuern                                        | 28'099.40     |              | 5'000.00     |              | 7'125.70      |              |
| 3940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand        | 99'829.00     |              | 103'200.00   |              | 166'814.01    |              |
| 4401.00                | Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)                      |               | 988.60       |              | 500.00       |               | 1'436.35     |
| 4401.10                | Zinsen auf ordentlichen Steuern                                          |               | 30'790.85    |              | 20'000.00    |               | 23'572.78    |
| 4401.11                | Zinsen auf Grundsteuern                                                  |               | 1'133.80     |              | 400.00       |               | 457.30       |
| 4469.00                | Finanzertrag aus Beteiligungen VV an übrigen öffentlichen Unternehmungen |               | 41'500.70    |              | 39'700.00    |               | 41'500.71    |
| 4940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand        |               | 1'425'979.00 |              | 1'411'600.00 |               | 1'901'266.34 |
| 962                    | Emissionskosten                                                          |               |              |              |              | 27'250.00     |              |
|                        | Nettoergebnis                                                            |               |              |              |              |               | 27'250.00    |
| 9620                   | Emissionskosten                                                          |               |              |              |              | 27'250.00     |              |
|                        | Nettoergebnis                                                            |               |              |              |              |               | 27'250.00    |

| Funktionale Gliederung |                                                                                             | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                        |                                                                                             | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              | Aufwand             | Ertrag              |
| 3420.00                | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                                                          |                     |                     |                     |                     | 27'250.00           |                     |
| <b>963</b>             | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                                                   | <b>2'561'897.75</b> | <b>8'998'517.08</b> | <b>2'494'300.00</b> | <b>5'758'800.00</b> | <b>2'122'326.72</b> | <b>1'611'460.84</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        | <i>6'436'619.33</i> |                     | <i>3'264'500.00</i> |                     |                     | <i>510'865.88</i>   |
| <b>9630</b>            | <b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>                                                   | <b>2'561'897.75</b> | <b>2'483'528.38</b> | <b>2'494'300.00</b> | <b>2'693'200.00</b> | <b>2'122'326.72</b> | <b>1'611'460.84</b> |
|                        | <i>Nettoergebnis</i>                                                                        |                     | <i>78'369.37</i>    | <i>198'900.00</i>   |                     |                     | <i>510'865.88</i>   |
| 3430.40                | Baulicher Unterhalt Gebäude FV                                                              |                     |                     | 185'000.00          |                     |                     |                     |
| 3431.00                | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt druch Dritte                                        | 193'009.50          |                     | 36'000.00           |                     | 248'007.40          |                     |
| 3439.00                | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur                                     | 4'771.35            |                     |                     |                     | 2'407.90            |                     |
| 3439.10                | Ver- und Entsorgung                                                                         | 22'397.24           |                     | 56'000.00           |                     | 37'857.34           |                     |
| 3439.30                | Sachversicherungsprämien                                                                    | 26'693.40           |                     | 32'600.00           |                     | 20'433.55           |                     |
| 3439.40                | Dienstleistungen Dritter                                                                    | 160'950.26          |                     | 100'100.00          |                     | 91'732.98           |                     |
| 3439.90                | Übriger Liegenschaftsaufwand FV                                                             |                     |                     |                     |                     | 371.20              |                     |
| 3511.00                | Einlagen in Liegenschaftenfonds                                                             | 817'130.00          |                     | 800'000.00          |                     | 25'869.51           |                     |
| 3940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand                           | 1'336'946.00        |                     | 1'284'600.00        |                     | 1'695'646.84        |                     |
| 4240.02                | Parkplatzgebühren                                                                           |                     |                     |                     | 10'000.00           |                     |                     |
| 4430.00                | Pacht- und Mietzinserträge                                                                  |                     | 2'458'658.18        |                     | 2'660'000.00        |                     | 1'579'240.19        |
| 4430.03                | Pachtzinsen                                                                                 |                     | 5'948.40            |                     | 6'100.00            |                     | 6'033.40            |
| 4439.00                | Übriger Liegenschaftenertrag FV (NK)                                                        |                     | 1'791.80            |                     |                     |                     |                     |
| 4439.90                | Übriger Liegenschaftenertrag FV                                                             |                     |                     |                     |                     |                     | 317.74              |
| 4940.00                | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand                           |                     | 17'130.00           |                     | 17'100.00           |                     | 25'869.51           |
| <b>9639</b>            | <b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens</b> |                     | <b>6'514'988.70</b> |                     | <b>3'065'600.00</b> |                     |                     |

| Funktionale Gliederung |                                        | Rechnung 2025       |              | Budget 2025         |                 | Rechnung 2024   |                  |
|------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|
|                        |                                        | Aufwand             | Ertrag       | Aufwand             | Ertrag          | Aufwand         | Ertrag           |
|                        | Nettoergebnis                          | 6'514'988.70        |              | 3'065'600.00        |                 |                 |                  |
| 4443.00                | Marktwertanpassungen Grundstücke FV    |                     | 3'537'030.00 |                     | 1'468'900.00    |                 |                  |
| 4443.40                | Marktwertanpassungen Gebäude FV        |                     | 2'977'958.70 |                     | 1'596'700.00    |                 |                  |
| <b>969</b>             | <b>Finanzvermögen, Übriges</b>         | <b>29'678.25</b>    |              | <b>14'000.00</b>    |                 | <b>9'202.44</b> |                  |
|                        | Nettoergebnis                          |                     | 29'678.25    |                     | 14'000.00       |                 | 9'202.44         |
| <b>9690</b>            | <b>Finanzvermögen, Übriges</b>         | <b>29'678.25</b>    |              | <b>14'000.00</b>    |                 | <b>9'202.44</b> |                  |
|                        | Nettoergebnis                          |                     | 29'678.25    |                     | 14'000.00       |                 | 9'202.44         |
| 3499.00                | Übriger Finanzaufwand                  | 29'678.25           |              | 14'000.00           |                 | 9'202.44        |                  |
| <b>97</b>              | <b>Rückverteilungen</b>                |                     |              |                     | <b>3'000.00</b> |                 | <b>3'153.25</b>  |
|                        | Nettoergebnis                          |                     |              | 3'000.00            |                 | 3'153.25        |                  |
| <b>971</b>             | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b> |                     |              |                     | <b>3'000.00</b> |                 | <b>3'153.25</b>  |
|                        | Nettoergebnis                          |                     |              | 3'000.00            |                 | 3'153.25        |                  |
| <b>9710</b>            | <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b> |                     |              |                     | <b>3'000.00</b> |                 | <b>3'153.25</b>  |
|                        | Nettoergebnis                          |                     |              | 3'000.00            |                 | 3'153.25        |                  |
| 4699.10                | Rückverteilung CO2-Abgabe              |                     |              |                     | 3'000.00        |                 | 3'153.25         |
| <b>99</b>              | <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>        | <b>5'271'527.38</b> |              | <b>2'300'800.00</b> |                 |                 | <b>67'366.73</b> |
|                        | Nettoergebnis                          |                     | 5'271'527.38 |                     | 2'300'800.00    | 67'366.73       |                  |
| <b>999</b>             | <b>Abschluss</b>                       | <b>5'271'527.38</b> |              | <b>2'300'800.00</b> |                 |                 | <b>67'366.73</b> |
|                        | Nettoergebnis                          |                     | 5'271'527.38 |                     | 2'300'800.00    | 67'366.73       |                  |
| <b>9999</b>            | <b>Abschluss</b>                       | <b>5'271'527.38</b> |              | <b>2'300'800.00</b> |                 |                 | <b>67'366.73</b> |
|                        | Nettoergebnis                          |                     | 5'271'527.38 |                     | 2'300'800.00    | 67'366.73       |                  |
| 9000.00                | Ertragsüberschuss                      | 5'271'527.38        |              | 2'300'800.00        |                 |                 |                  |

| Funktionale Gliederung |                   | Rechnung 2025 |               | Budget 2025   |               | Rechnung 2024 |               |
|------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                        |                   | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        | Aufwand       | Ertrag        |
| 9001.00                | Aufwandüberschuss |               |               |               |               |               | 67'366.73     |
|                        |                   | 41'093'468.05 | 41'093'468.05 | 36'123'200.00 | 36'123'200.00 | 33'094'188.63 | 33'094'188.63 |
|                        | Gesamtergebnis    | 41'093'468.05 | 41'093'468.05 | 36'123'200.00 | 36'123'200.00 | 33'094'188.63 | 33'094'188.63 |

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 0

#### Allgemeine Verwaltung

##### Kurz und bündig

Beinhaltet die Legislative, die Exekutive, die Finanz- und Steuerverwaltung, die allgemeine Dienste sowie die Verwaltungsliegenschaften.

| Konto        | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  |                                                                         |
|--------------|---------------|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 0290.5040.00 | 499.42        | 0.00        | -499.42    | INV00001: Letzte Rechnung Ausrüstung Klimaanlage Teil Nord              |
| 0290.5040.00 | 142'784.39    | 150'000.00  | 7'215.61   | INV00002: Abschluss Umbau Büros BAGOW 1. + 2. Etappe                    |
| 0290.5040.00 | 0.00          | 150'000.00  | 150'000.00 | INV00013: Projektierung Sanierung Gemeindehaus nach hinten verschoben   |
| 0290.5060.00 | 124'412.19    | 110'000.00  | -14'412.19 | INV00017: Ersatz Sonnensegel Dorfplatz, zusätzliche bauliche Massnahmen |

# 1

#### Öffentliche Ordnung und Sicherheit

##### Kurz und bündig

Beinhaltet die Polizei, die Rechtsprechung, das allgemeine Rechtswesen, die regionale Berufsbeistandschaft, das regionale Gemeindeammann- und Betreibungsamt, die Feuerwehr, die militärische Verteidigung sowie den zivilen Gemeindeführungsstab.

| Konto        | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  |                                                                                               |
|--------------|---------------|-------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1110.5520.00 | 49'700.00     | 0.00        | -49'700.00 | INV00039: Einkauf Beteiligung ZV Polizei rechtes Limmattal, war erst nach Budgetphase bekannt |

# 3

#### Kultur, Sport und Freizeit

##### Kurz und bündig

Beinhaltet die Bibliotheken, die Musik und Theater, die Kultur, die Massenmedien, den Sport sowie die Freizeit.

| Konto        | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz |                                                                                                      |
|--------------|---------------|-------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3210.5040.00 | 12'027.53     | 11'000.00   | -1'027.53 | INV00031: Letzte Arbeiten Ausbau Open Library Bibliothek - Installation Videoüberwachungskamera      |
| 3210.5060.00 | 45'897.08     | 45'000.00   | -897.08   | INV00031: Letzte Arbeiten Ausbau Open Library Bibliothek - Installation elektronisches Rückgaberegal |

|              |            |              |            |                                                                                                              |
|--------------|------------|--------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3410.5040.00 | 915'345.21 | 1'670'400.00 | 755'054.79 | INV00028: Sanierung Hallenbaddach abgeschlossen, restliche Sanierungsarbeiten werden im 2026 fertiggestellt. |
|--------------|------------|--------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

# 6

## Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Beinhaltet die Gemeindestrassen, die öffentliche Verkehrsinfrastruktur sowie den Regional- und Agglomerationsverkehr

| Konto        | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz  |                                                                                |
|--------------|---------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 6150.5010.00 | 47'727.30     | 150'000.00  | 102'272.70 | INV00004: Sanierung Bubenaustrasse wurde abgeschlossen.                        |
| 6150.5010.00 | 0.00          | 30'000.00   | 30'000.00  | INV00005: Sanierung Huebwiesenstrasse                                          |
| 6150.5010.00 | 7'865.05      | 0.00        | -7'865.05  | INV00006: Strassenbeleuchtung Umrüstung LED 2024, letzte Rechnung im Jahr 2025 |
| 6150.5010.00 | 56'175.70     | 60'000.00   | 3'824.30   | INV00014: Strassenbeleuchtung Umrüstung LED 2025                               |
| 6150.5010.00 | 150'423.16    | 170'000.00  | 19'576.84  | INV00015: Optierung Einlenker Welbrig-/Chratzstrasse wurde abgeschlossen       |
| 6150.5010.00 | 0.00          | 50'000.00   | 50'000.00  | INV00030: Gestaltung Kreisel Zentrum bis auf weiteres verschoben               |
| 6150.5010.00 | 0.00          | 100'000.00  | 100'000.00 | INV00018: Anpassung Wartestelle Welbrig bis auf weiteres verschoben            |

# 7

## Umweltschutz und Raumordnung Kurz und bündig

Beinhaltet die Wasserversorgung, die Abwasserbeseitigung, die Abfallwirtschaft, die Gewässerverbauungen, die Regionale Friedhoforganisation sowie die Regionale Planungsgruppe

| Konto        | Rechnung 2025 | Budget 2025 | Differenz   |                                                                                         |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 7101.5030.00 | 205'453.13    | 250'000.00  | 44'546.87   | INV00019: Ersatz Transverleitung Huebwiesenstrasse 17                                   |
| 7101.5030.00 | 88'655.75     | 200'000.00  | 111'344.25  | INV00021: Ersatz Wasserleitung Einlenkerbereich Welbrig-/Chratzstrasse                  |
| 7101.5030.00 | 11'140.76     | 0.00        | -11'140.76  | INV00036: Nachverrechnung                                                               |
| 7101.5030.00 | 140'310.09    | 0.00        | -140'310.09 | INV00052: Ersatz Wasserleitung Steinhaldenring/-strasse                                 |
| 7101.6370.00 | 0.00          | -25'000.00  | -25'000.00  | INV00016: Keine Wasseranschlussgebühren im Jahr 2025                                    |
| 7201.5030.00 | 0.00          | 350'000.00  | 350'000.00  | INV00011: Aufweitung Kanal Dorfstrasse - Sanierung aus GEP wurde nach hinten verschoben |
| 7201.5030.00 | 186'493.94    | 200'000.00  | 13'506.06   | INV00022: Sanierung Abwasserleitungen - Werterhalt 2025                                 |
| 7201.6370.00 | -37'741.58    | -25'000.00  | 12'741.58   | INV00020: Anschlussgebühren Abwasser                                                    |
| 7900.5290.00 | 35'670.45     | 35'000.00   | -670.45     | INV00023: Weiterführung Revision Ortsplanung - Teilprojekt 3.1 kommunaler Richtplan     |
| 7900.5290.00 | 36'760.10     | 60'000.00   | 23'239.90   | INV00024: Weiterführung Revision Ortsplanung - Teilprojekt 3.2 kommunaler Richtplan     |
| 7900.5290.00 | 0.00          | 10'000.00   | 10'000.00   | INV00025: Revision Nutzungsplanung - Teilprojekt Zonenplan wurde noch nicht benötigt    |

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) |                                     | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024       |                     |
|------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                |                                     | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           |
| 0                                              | Allgemeine Verwaltung               | 267'696.00          | 0.00                | 410'000.00          | 0.00                | 96'695.70           | 0.00                |
| 1                                              | Öffentliche Ordnung und Sicherheit  | 49'700.00           | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 15'556.00           | 0.00                |
| 2                                              | Bildung                             | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 3                                              | Kultur, Sport und Freizeit          | 1'722'824.57        | 0.00                | 1'726'400.00        | 0.00                | 12'489.10           | 0.00                |
| 4                                              | Gesundheit                          | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 5                                              | Soziale Sicherheit                  | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 107'528.92          | 0.00                |
| 6                                              | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 262'191.21          | 0.00                | 560'000.00          | 0.00                | 594'479.90          | 0.00                |
| 7                                              | Umweltschutz und Raumordnung        | 704'484.22          | 37'741.58           | 1'105'000.00        | 50'000.00           | 471'592.84          | -33'433.20          |
| 8                                              | Volkswirtschaft                     | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>              |                                     | <b>3'006'896.00</b> | <b>37'741.58</b>    | <b>3'801'400.00</b> | <b>50'000.00</b>    | <b>1'298'342.46</b> | <b>-33'433.20</b>   |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                      |                                     |                     | <b>2'969'154.42</b> |                     | <b>3'751'400.00</b> |                     | <b>1'331'775.66</b> |
| <b>Total</b>                                   |                                     | <b>3'006'896.00</b> | <b>3'006'896.00</b> | <b>3'801'400.00</b> | <b>3'801'400.00</b> | <b>1'298'342.46</b> | <b>1'298'342.46</b> |

| Funktionale Gliederung |                                                  | Rechnung 2025 |            | Budget 2025 |            | Rechnung 2024 |           |
|------------------------|--------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|---------------|-----------|
|                        |                                                  | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben    | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG                            | 267'696.00    |            | 410'000.00  |            | 96'695.70     |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 267'696.00 |             | 410'000.00 |               | 96'695.70 |
| 02                     | Allgemeine Dienste                               | 267'696.00    |            | 410'000.00  |            | 96'695.70     |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 267'696.00 |             | 410'000.00 |               | 96'695.70 |
| 029                    | Übrige Verwaltungsliegenschaften                 | 267'696.00    |            | 410'000.00  |            | 96'695.70     |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 267'696.00 |             | 410'000.00 |               | 96'695.70 |
| 0290                   | Verwaltungsliegenschaften, Gemeindehaus          | 267'696.00    |            | 410'000.00  |            | 96'695.70     |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 267'696.00 |             | 410'000.00 |               | 96'695.70 |
| 5040.00                | Hochbauten                                       | 143'283.81    |            | 300'000.00  |            | 96'695.70     |           |
| 5060.00                | Mobilien                                         | 124'412.19    |            | 110'000.00  |            |               |           |
| 1                      | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 49'700.00     |            |             |            | 15'556.00     |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 49'700.00  |             |            |               | 15'556.00 |
| 11                     | Öffentliche Sicherheit                           | 49'700.00     |            |             |            |               |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 49'700.00  |             |            |               |           |
| 111                    | Polizei                                          | 49'700.00     |            |             |            |               |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 49'700.00  |             |            |               |           |
| 1110                   | Polizei                                          | 49'700.00     |            |             |            |               |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               | 49'700.00  |             |            |               |           |
| 5520.00                | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbände     | 49'700.00     |            |             |            |               |           |
| 16                     | Verteidigung                                     |               |            |             |            | 15'556.00     |           |
|                        | Nettoinvestition                                 |               |            |             |            |               | 15'556.00 |

| Funktionale Gliederung |                                                     | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |           |
|------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------|
|                        |                                                     | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen |
| 162                    | Zivile Verteidigung                                 |               |              |              |              | 15'556.00     |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               |              |              |              |               | 15'556.00 |
| 1620                   | Zivilschutz                                         |               |              |              |              | 15'556.00     |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               |              |              |              |               | 15'556.00 |
| 5620.00                | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände |               |              |              |              | 15'556.00     |           |
| 3                      | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE                  | 1'722'824.57  |              | 1'726'400.00 |              | 12'489.10     |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               | 1'722'824.57 |              | 1'726'400.00 |               | 12'489.10 |
| 32                     | Übrige Kultur                                       | 57'924.61     |              | 56'000.00    |              |               |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               | 57'924.61    |              | 56'000.00    |               |           |
| 321                    | Bibliotheken und Literatur                          | 57'924.61     |              | 56'000.00    |              |               |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               | 57'924.61    |              | 56'000.00    |               |           |
| 3210                   | Bibliotheken                                        | 57'924.61     |              | 56'000.00    |              |               |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               | 57'924.61    |              | 56'000.00    |               |           |
| 5040.00                | Hochbauten                                          | 12'027.53     |              | 11'000.00    |              |               |           |
| 5060.00                | Mobilien                                            | 45'897.08     |              | 45'000.00    |              |               |           |
| 34                     | Sport und Freizeit                                  | 1'664'899.96  |              | 1'670'400.00 |              | 12'489.10     |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               | 1'664'899.96 |              | 1'670'400.00 |               | 12'489.10 |
| 341                    | Sport                                               | 1'664'899.96  |              | 1'670'400.00 |              | 12'489.10     |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               | 1'664'899.96 |              | 1'670'400.00 |               | 12'489.10 |
| 3410                   | Sport                                               | 1'664'899.96  |              | 1'670'400.00 |              | 12'489.10     |           |
|                        | Nettoinvestition                                    |               | 1'664'899.96 |              | 1'670'400.00 |               | 12'489.10 |

| Funktionale Gliederung |                                     | Rechnung 2025 |            | Budget 2025  |            | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|-------------------------------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|------------|
|                        |                                     | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben     | Einnahmen  | Ausgaben      | Einnahmen  |
| 5040.00                | Hochbauten                          | 1'664'899.96  |            | 1'670'400.00 |            | 12'489.10     |            |
| 5                      | SOZIALE SICHERHEIT                  |               |            |              |            | 107'528.92    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               |            |              |            |               | 107'528.92 |
| 57                     | Sozialhilfe und Asylwesen           |               |            |              |            | 107'528.92    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               |            |              |            |               | 107'528.92 |
| 573                    | Asylwesen                           |               |            |              |            | 107'528.92    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               |            |              |            |               | 107'528.92 |
| 5730                   | Asylwesen                           |               |            |              |            | 107'528.92    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               |            |              |            |               | 107'528.92 |
| 5040.00                | Hochbauten                          |               |            |              |            | 95'776.20     |            |
| 5060.00                | Mobilien                            |               |            |              |            | 11'752.72     |            |
| 6                      | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 262'191.21    |            | 560'000.00   |            | 594'479.90    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               | 262'191.21 |              | 560'000.00 |               | 594'479.90 |
| 61                     | Strassenverkehr                     | 262'191.21    |            | 460'000.00   |            | 594'479.90    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               | 262'191.21 |              | 460'000.00 |               | 594'479.90 |
| 615                    | Gemeindestrassen                    | 262'191.21    |            | 460'000.00   |            | 594'479.90    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               | 262'191.21 |              | 460'000.00 |               | 594'479.90 |
| 6150                   | Gemeindestrassen                    | 262'191.21    |            | 460'000.00   |            | 594'479.90    |            |
|                        | Nettoinvestition                    |               | 262'191.21 |              | 460'000.00 |               | 594'479.90 |
| 5010.00                | Strassen                            | 262'191.21    |            | 460'000.00   |            | 594'479.90    |            |
| 62                     | Öffentlicher Verkehr                |               |            | 100'000.00   |            |               |            |

| Funktionale Gliederung |                                              | Rechnung 2025 |            | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |            |
|------------------------|----------------------------------------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|------------|
|                        |                                              | Ausgaben      | Einnahmen  | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen  |
|                        | Nettoinvestition                             |               |            |              | 100'000.00   |               |            |
| 621                    | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur            |               |            | 100'000.00   |              |               |            |
|                        | Nettoinvestition                             |               |            |              | 100'000.00   |               |            |
| 6210                   | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur            |               |            | 100'000.00   |              |               |            |
|                        | Nettoinvestition                             |               |            |              | 100'000.00   |               |            |
| 5010.00                | Strassen                                     |               |            | 100'000.00   |              |               |            |
| 7                      | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG                 | 704'484.22    | 37'741.58  | 1'105'000.00 | 50'000.00    | 471'592.84    | -33'433.20 |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 666'742.64 |              | 1'055'000.00 |               | 505'026.04 |
| 71                     | Wasserversorgung                             | 445'559.73    |            | 450'000.00   | 25'000.00    | 334'757.05    | -18'429.70 |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 445'559.73 |              | 425'000.00   |               | 353'186.75 |
| 710                    | Wasserversorgung                             | 445'559.73    |            | 450'000.00   | 25'000.00    | 334'757.05    | -18'429.70 |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 445'559.73 |              | 425'000.00   |               | 353'186.75 |
| 7101                   | Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)           | 445'559.73    |            | 450'000.00   | 25'000.00    | 334'757.05    | -18'429.70 |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 445'559.73 |              | 425'000.00   |               | 353'186.75 |
| 5030.00                | Übriger Tiefbau                              | 445'559.73    |            | 450'000.00   |              | 233'398.65    |            |
| 5060.00                | Mobilien                                     |               |            |              |              | 101'358.40    |            |
| 6370.00                | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten |               |            |              | 25'000.00    |               | -18'429.70 |
| 72                     | Abwasserbeseitigung                          | 186'493.94    | 37'741.58  | 550'000.00   | 25'000.00    | 1'082.39      | -15'003.50 |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 148'752.36 |              | 525'000.00   |               | 16'085.89  |
| 720                    | Abwasserbeseitigung                          | 186'493.94    | 37'741.58  | 550'000.00   | 25'000.00    | 1'082.39      | -15'003.50 |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 148'752.36 |              | 525'000.00   |               | 16'085.89  |

| Funktionale Gliederung |                                              | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        |                                              | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen    |
| 7201                   | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)        | 186'493.94    | 37'741.58    | 550'000.00   | 25'000.00    | 1'082.39      | -15'003.50   |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 148'752.36   |              | 525'000.00   |               | 16'085.89    |
| 5030.00                | Übriger Tiefbau                              | 186'493.94    |              | 550'000.00   |              | 1'082.39      |              |
| 6370.00                | Investitionsbeiträge von privaten Haushalten |               | 37'741.58    |              | 25'000.00    |               | -15'003.50   |
| 79                     | Raumordnung                                  | 72'430.55     |              | 105'000.00   |              | 135'753.40    |              |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 72'430.55    |              | 105'000.00   |               | 135'753.40   |
| 790                    | Raumordnung                                  | 72'430.55     |              | 105'000.00   |              | 135'753.40    |              |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 72'430.55    |              | 105'000.00   |               | 135'753.40   |
| 7900                   | Raumordnung                                  | 72'430.55     |              | 105'000.00   |              | 135'753.40    |              |
|                        | Nettoinvestition                             |               | 72'430.55    |              | 105'000.00   |               | 135'753.40   |
| 5290.00                | Übrige immaterielle Anlagen                  | 72'430.55     |              | 105'000.00   |              | 135'753.40    |              |
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN                         | 37'741.58     | 3'006'896.00 | 50'000.00    | 3'801'400.00 | -33'433.20    | 1'298'342.46 |
|                        | Nettoinvestition                             | 2'969'154.42  |              | 3'751'400.00 |              | 1'331'775.66  |              |
| 99                     | Nicht aufgeteilte Posten                     | 37'741.58     | 3'006'896.00 | 50'000.00    | 3'801'400.00 | -33'433.20    | 1'298'342.46 |
|                        | Nettoinvestition                             | 2'969'154.42  |              | 3'751'400.00 |              | 1'331'775.66  |              |
| 999                    | Abschluss                                    | 37'741.58     | 3'006'896.00 | 50'000.00    | 3'801'400.00 | -33'433.20    | 1'298'342.46 |
|                        | Nettoinvestition                             | 2'969'154.42  |              | 3'751'400.00 |              | 1'331'775.66  |              |
| 9999                   | Abschluss                                    | 37'741.58     | 3'006'896.00 | 50'000.00    | 3'801'400.00 | -33'433.20    | 1'298'342.46 |
|                        | Nettoinvestition                             | 2'969'154.42  |              | 3'751'400.00 |              | 1'331'775.66  |              |
| 5900.00                | Passivierte Einnahmen                        | 37'741.58     |              | 50'000.00    |              | -33'433.20    |              |
| 6900.00                | Aktivierte Ausgaben                          |               | 3'006'896.00 |              | 3'801'400.00 |               | 1'298'342.46 |
|                        |                                              | 3'044'637.58  | 3'044'637.58 | 3'851'400.00 | 3'851'400.00 | 1'264'909.26  | 1'264'909.26 |

| Funktionale Gliederung | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |              |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                        | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen    |
| Nettoinvestition       | 3'044'637.58  | 3'044'637.58 | 3'851'400.00 | 3'851'400.00 | 1'264'909.26  | 1'264'909.26 |

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)           | Rechnung 2025       |                     | Budget 2025         |                     | Rechnung 2024        |                      |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                                                          | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben            | Einnahmen           | Ausgaben             | Einnahmen            |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen                   | 8'707'185.23        | 0.00                | 5'735'500.00        | 0.00                | 14'626'348.30        | 0.00                 |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                 | 0.00                 |
| <b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>                        | <b>8'707'185.23</b> | <b>0.00</b>         | <b>5'735'500.00</b> | <b>0.00</b>         | <b>14'626'348.30</b> | <b>0.00</b>          |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                                |                     | <b>8'707'185.23</b> |                     | <b>5'735'500.00</b> |                      | <b>14'626'348.30</b> |
| <b>Total</b>                                             | <b>8'707'185.23</b> | <b>8'707'185.23</b> | <b>5'735'500.00</b> | <b>5'735'500.00</b> | <b>14'626'348.30</b> | <b>14'626'348.30</b> |

| Funktionale Gliederung |                                                                        | Rechnung 2025 |              | Budget 2025  |              | Rechnung 2024 |               |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|                        |                                                                        | Ausgaben      | Einnahmen    | Ausgaben     | Einnahmen    | Ausgaben      | Einnahmen     |
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN<br><i>Nettoinvestition</i>                        | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| 96                     | Vermögens- und Schuldenverwaltung<br><i>Nettoinvestition</i>           | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| 963                    | Liegenschaften des Finanzvermögens<br><i>Nettoinvestition</i>          | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| 9630                   | Liegenschaften des Finanzvermögens<br><i>Nettoinvestition</i>          | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| 7040.00                | Investitionen in Gebäude                                               | 8'706'034.58  |              | 5'735'500.00 |              | 14'626'348.30 |               |
| 7200.00                | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam) | 1'150.65      |              |              |              |               |               |
| 99                     | Nicht aufgeteilte Posten<br><i>Nettoinvestition</i>                    | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| 999                    | Abschluss<br><i>Nettoinvestition</i>                                   | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| 9999                   | Abschluss<br><i>Nettoinvestition</i>                                   | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| 8990.00                | Zugang Sachanlagen FV                                                  |               | 8'707'185.23 |              | 5'735'500.00 |               | 14'626'348.30 |
| Nettoinvestition       |                                                                        | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |
| Nettoinvestition       |                                                                        | 8'707'185.23  | 8'707'185.23 | 5'735'500.00 | 5'735'500.00 | 14'626'348.30 | 14'626'348.30 |

|             |                                                                     | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme               | Abnahme                | Bilanz 31.12.25       |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>                                                      | <b>115'281'666.73</b>     | <b>173'166'624.33</b> | <b>-155'873'926.19</b> | <b>132'574'364.87</b> |
| <b>10</b>   | <b>Finanzvermögen</b>                                               | <b>99'490'876.73</b>      | <b>167'799'564.28</b> | <b>-152'690'004.02</b> | <b>114'600'436.99</b> |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>                 | <b>7'225'505.19</b>       | <b>128'457'051.74</b> | <b>-131'608'915.94</b> | <b>4'073'640.99</b>   |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>                                                        | <b>37'795.60</b>          | <b>112'179.55</b>     | <b>-116'314.75</b>     | <b>33'660.40</b>      |
| 1000.00     | Hauptkasse                                                          | 30'583.90                 | 62'520.05             | -84'299.85             | 8'804.10              |
| 1000.10     | Nebenkasse Einwohnerkontrolle                                       | 800.00                    | 30'526.00             | -30'526.00             | 800.00                |
| 1000.11     | Nebenkasse Hallenbad                                                | 1'900.00                  | 10.00                 | -10.00                 | 1'900.00              |
| 1000.12     | Nebenkasse Bibliothek                                               | 3'010.50                  |                       | -1'478.90              | 1'531.60              |
| 1000.13     | Nebenkasse Betreibungsamt                                           | 1'301.20                  | 19'123.50             |                        | 20'424.70             |
| 1000.20     | Vorschuss Abfallsammelstelle Giessacker                             | 200.00                    |                       |                        | 200.00                |
| <b>1001</b> | <b>Post</b>                                                         | <b>4'528'746.21</b>       | <b>53'795'966.35</b>  | <b>-54'635'582.30</b>  | <b>3'689'130.26</b>   |
| 1001.00     | Postkonto 80-15756-7                                                | 3'841'478.31              | 53'795'966.35         | -54'578'720.81         | 3'058'723.85          |
| 1001.01     | Postkonto 87-310516-1 Betreibungsamt                                | 687'267.90                |                       | -56'861.49             | 630'406.41            |
| <b>1002</b> | <b>Bank</b>                                                         | <b>2'658'963.38</b>       | <b>74'325'486.81</b>  | <b>-76'633'844.36</b>  | <b>350'605.83</b>     |
| 1002.00     | Bankkontokorrent ZKB 1106-0902.153                                  | 963'123.18                | 70'602'597.11         | -71'534'550.94         | 31'169.35             |
| 1002.01     | Bankkontokorrent ZKB 1106-0035.352 Sozialamt                        | 705'860.19                | 1'558'248.60          | -2'149'209.42          | 114'899.37            |
| 1002.02     | Bankkontokorrent ZKB 1106-0187.969 Betreibungsamt                   | 1'723.85                  |                       | -84.00                 | 1'639.85              |
| 1002.03     | Bankkontokorrent ZKB 1148-2552.732 Liegenschaften                   | 988'256.16                | 2'164'641.10          | -2'950'000.00          | 202'897.26            |
| <b>1004</b> | <b>Debit- und Kreditkarten</b>                                      |                           | <b>223'419.03</b>     | <b>-223'174.53</b>     | <b>244.50</b>         |
| 1004.00     | Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Betreibungsamt                     |                           | 203.58                | -203.58                |                       |
| 1004.10     | Debit- und Kreditkarten-Verkäufe/Einwohnerkontrolle                 |                           | 89'026.40             | -89'026.40             |                       |
| 1004.11     | Debit- und Kreditkarten-Verkäufe/Hallenbad                          |                           | 134'129.05            | -133'884.55            | 244.50                |
| 1004.12     | Debit- und Kreditkarten-Verkäufe/Finanzen                           |                           | 60.00                 | -60.00                 |                       |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>                                                  | <b>6'102'251.22</b>       | <b>17'051'465.73</b>  | <b>-17'731'613.63</b>  | <b>5'422'103.32</b>   |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>772'747.28</b>         | <b>7'497'699.87</b>   | <b>-7'433'026.07</b>   | <b>837'421.08</b>     |

|             |                                                            | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme             | Abnahme              | Bilanz 31.12.25     |
|-------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto                                    | 427'674.67                | 5'326'745.88        | -5'399'959.77        | 354'460.78          |
| 1010.01     | Forderungen ZL                                             | 248'399.80                | 332'149.10          | -263'388.40          | 317'160.50          |
| 1010.02     | Forderungen Betreibungsamt                                 | 32'204.11                 | 1'700.00            | -10'566.86           | 23'337.25           |
| 1010.03     | Forderungen Grebimmo                                       | 60'972.85                 |                     | -38'205.35           | 22'767.50           |
| 1010.04     | Forderungen Grebimmo Heiz- und Betriebskosten              | 3'495.85                  | 61'337.05           |                      | 64'832.90           |
| 1010.05     | Forderungen Debitoren Altsystem                            |                           | 438'233.67          | -383'991.82          | 54'241.85           |
| 1010.08     | Forderungen Abklärungskonto                                |                           | 1'337'534.17        | -1'336'913.87        | 620.30              |
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                           | <b>615'996.73</b>         | <b>2'931'830.22</b> | <b>-3'150'911.30</b> | <b>396'915.65</b>   |
| 1011.00     | Kontokorrent mit Kanton                                    | 7'416.85                  | 7'348.40            | -7'416.85            | 7'348.40            |
| 1011.01     | Kontokorrent mit Primarschulgemeinde                       | 247'161.95                | 136'812.80          | -247'161.95          | 136'812.80          |
| 1011.02     | Kontokorrent mit Kanton, KLIB                              | 47'469.65                 | 71'633.95           | -76'214.90           | 42'888.70           |
| 1011.10     | Kontokorrent mit GOW (ZV)                                  | 66'688.11                 | 312'665.30          | -379'353.41          |                     |
| 1011.11     | Kontokorrent mit Feuerwehr (ZV)                            | 136'029.64                | 261'388.96          | -319'956.95          | 77'461.65           |
| 1011.14     | Kontokorrent mit Sozialdienst Limmattal (ZV)               | 59'398.00                 | 126'300.00          | -174'922.00          | 10'776.00           |
| 1011.15     | Kontokorrent mit ZPL-Zürcher Planungsgruppe Limmattal (ZV) | 308.60                    | 79.00               | -308.60              | 79.00               |
| 1011.18     | Kontokorrent mit LIMECO Kläranlageverband                  | 37'512.10                 | 103'036.65          | -37'512.10           | 103'036.65          |
| 1011.19     | Kontokorrent mit SVA (ZL)                                  | 6'138.79                  | 909'203.20          | -913'240.39          | 2'101.60            |
| 1011.20     | Kontokorrent mit Verein OGW                                | 7'873.04                  | 572.35              | -7'873.04            | 572.35              |
| 1011.21     | Kontokorrent mit Verein Spitex rechtes Limmattal           |                           | 110'000.00          | -94'161.50           | 15'838.50           |
| 1011.22     | Kontokorrent Lohn/Rentenverwaltung Sozialamt               |                           | 60'769.86           | -60'769.86           |                     |
| 1011.23     | Kontokorrent mit Grebimmo GmbH (Liegenschaften)            |                           | 832'019.75          | -832'019.75          |                     |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>                                   | <b>2'170'753.21</b>       | <b>1'674'267.86</b> | <b>-2'154'702.72</b> | <b>1'690'318.35</b> |
| 1012.00     | Forderungen allgemeine Gemeindesteuern                     | 2'149'513.21              | 1'353'461.56        | -2'133'462.72        | 1'369'512.05        |
| 1012.01     | Forderungen aus Steuerausscheidungen                       |                           | 320'806.30          |                      | 320'806.30          |
| 1012.10     | Forderungen Grundstückgewinnsteuern                        | 21'240.00                 |                     | -21'240.00           |                     |
| <b>1013</b> | <b>Anzahlungen an Dritte</b>                               |                           | <b>3'000.00</b>     | <b>-3'000.00</b>     |                     |
| 1013.10     | Lohnvorschüsse                                             |                           | 3'000.00            | -3'000.00            |                     |
| <b>1014</b> | <b>Transferforderungen</b>                                 | <b>1'922'664.65</b>       | <b>1'690'087.80</b> | <b>-1'929'058.05</b> | <b>1'683'694.40</b> |

|             |                                                          | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme             | Abnahme              | Bilanz 31.12.25   |
|-------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| 1014.10     | Transferforderungen BB Oberengstringen                   | 160'666.95                | 64'288.35           | -160'666.95          | 64'288.35         |
| 1014.11     | Transferforderungen BB Weiningen                         | 115'248.45                | 41'409.00           | -115'248.45          | 41'409.00         |
| 1014.12     | Transferforderungen BB Birmensdorf                       | 132'881.15                | 44'091.20           | -132'881.15          | 44'091.20         |
| 1014.13     | Transferforderungen BB Uitikon                           | 82'680.05                 | 20'459.00           | -82'680.05           | 20'459.00         |
| 1014.14     | Transferforderungen BB Oetwil a.d.L.                     | 56'630.50                 | 28'366.85           | -56'630.50           | 28'366.85         |
| 1014.16     | Transferforderungen BA Oetwil                            | 29'798.85                 | 42'669.10           | -29'798.85           | 42'669.10         |
| 1014.17     | Transferforderungen BA Weiningen                         | 53'580.75                 | 75'469.95           | -53'580.75           | 75'469.95         |
| 1014.19     | Transferforderungen Allgemein                            | 3'500.00                  | 6'993.40            | -9'893.40            | 600.00            |
| 1014.30     | Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | 1'287'677.95              | 1'366'340.95        | -1'287'677.95        | 1'366'340.95      |
| <b>1015</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>         |                           | <b>2'220'535.07</b> | <b>-2'220'535.07</b> |                   |
| 1015.26     | Abrechnungskonto allgemein                               |                           | 145'488.80          | -145'488.80          |                   |
| 1015.40     | Abrechnungskonto KLIB/Kasse                              |                           | 31'416.40           | -31'416.40           |                   |
| 1015.41     | Abrechnungskonto KLIB/PC                                 |                           | 993.25              | -993.25              |                   |
| 1015.42     | Abrechnungskonto KLIB/ZKB Gde. (1106-0902.153)           |                           | 6'599.05            | -6'599.05            |                   |
| 1015.43     | Abrechnungskonto KLIB/ZKB Sozialamt (1106-0035-352)      |                           | 1'981'142.82        | -1'981'142.82        |                   |
| 1015.53     | Abrechnungskonto Ablieferung Einwohnerkontrolle          |                           | 28'710.00           | -28'710.00           |                   |
| 1015.54     | Abrechnungskonto Ablieferung Hallenbad                   |                           | 26'184.75           | -26'184.75           |                   |
| <b>1016</b> | <b>Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben</b>     | <b>600.00</b>             |                     |                      | <b>600.00</b>     |
| 1016.00     | Vorschuss B.C.                                           | 600.00                    |                     |                      | 600.00            |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>                                | <b>619'489.35</b>         | <b>1'034'044.91</b> | <b>-840'380.42</b>   | <b>813'153.84</b> |
| 1019.00     | Mietzinsdepots Sozialhilfe                               | 28'340.00                 |                     |                      | 28'340.00         |
| 1019.02     | Betriebskostenvorschuss AOZ                              | 576'000.00                | 122'000.00          |                      | 698'000.00        |
| 1019.03     | Mietzinsdepot Bibliothek                                 | 15'000.00                 |                     |                      | 15'000.00         |
| 1019.04     | Betriebskostenvorschuss Spitex rechtes Limmattal         |                           | 600'000.00          | -600'000.00          |                   |
| 1019.10     | Familienzulagen SVA                                      |                           | 47'238.00           | -47'238.00           |                   |
| 1019.12     | Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen           | 149.35                    | 2'217.60            | -149.35              | 2'217.60          |
| 1019.20     | MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk                     |                           | 29'316.81           | -29'316.81           |                   |
| 1019.21     | MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk                     |                           | 35'993.75           | -35'993.75           |                   |
| 1019.22     | MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung            |                           | 76'021.78           | -76'021.78           |                   |
| 1019.23     | MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung            |                           | 15'106.01           | -15'106.01           |                   |

|             |                                                      | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme              | Abnahme              | Bilanz 31.12.25      |
|-------------|------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1019.24     | MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft           |                           | 36'554.72            | -36'554.72           |                      |
| 1019.28     | MWST Guthaben/Abrg.                                  |                           | 69'596.24            |                      | 69'596.24            |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>                  | <b>5'429'699.09</b>       | <b>7'067'672.88</b>  | <b>-3'349'474.45</b> | <b>9'147'897.52</b>  |
| <b>1041</b> | <b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>   | <b>66'495.85</b>          | <b>94'309.95</b>     | <b>-96'564.50</b>    | <b>64'241.30</b>     |
| 1041.00     | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand          | 4'630.55                  | 31'099.20            | -35'214.85           | 514.90               |
| 1041.01     | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand KLIB     | 61'349.65                 | 58'956.50            | -61'349.65           | 58'956.50            |
| 1041.02     | Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufw. Grebimmo   | 515.65                    | 4'254.25             |                      | 4'769.90             |
| <b>1043</b> | <b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>       | <b>5'348'385.00</b>       | <b>6'750'067.95</b>  | <b>-3'237'615.00</b> | <b>8'860'837.95</b>  |
| 1043.00     | Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung              |                           | 41'452.95            |                      | 41'452.95            |
| 1043.20     | Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich kurzfristig    | 5'348'385.00              | 6'708'615.00         | -3'237'615.00        | 8'819'385.00         |
| <b>1044</b> | <b>Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</b>        | <b>1'720.00</b>           | <b>616.81</b>        | <b>-2'196.71</b>     | <b>140.10</b>        |
| 1044.00     | Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag                 | 1'720.00                  | 616.81               | -2'196.71            | 140.10               |
| <b>1045</b> | <b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>        | <b>13'098.24</b>          | <b>222'678.17</b>    | <b>-13'098.24</b>    | <b>222'678.17</b>    |
| 1045.00     | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag               | 13'098.24                 | 222'678.17           | -13'098.24           | 222'678.17           |
| <b>106</b>  | <b>Vorräte und angefangene Arbeiten</b>              |                           | <b>1'200.00</b>      |                      | <b>1'200.00</b>      |
| <b>1060</b> | <b>Handelswaren</b>                                  |                           | <b>1'200.00</b>      |                      | <b>1'200.00</b>      |
| 1060.00     | Vorräte Handelswaren                                 |                           | 1'200.00             |                      | 1'200.00             |
| <b>108</b>  | <b>Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen</b> | <b>80'733'421.23</b>      | <b>15'222'173.93</b> |                      | <b>95'955'595.16</b> |
| <b>1080</b> | <b>Grundstücke FV</b>                                | <b>7'393'210.00</b>       | <b>3'538'180.65</b>  |                      | <b>10'931'390.65</b> |
| 1080.00     | Grundstücke FV                                       | 7'393'210.00              | 3'538'180.65         |                      | 10'931'390.65        |
| <b>1084</b> | <b>Gebäude FV</b>                                    | <b>73'340'211.23</b>      | <b>11'683'993.28</b> |                      | <b>85'024'204.51</b> |
| 1084.00     | Gebäude FV                                           | 73'340'211.23             | 11'683'993.28        |                      | 85'024'204.51        |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen VV</b>                        | <b>15'790'790.00</b>      | <b>5'367'060.05</b>  | <b>-3'183'922.17</b> | <b>17'973'927.88</b> |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>               | <b>11'706'010.03</b>      | <b>5'244'929.50</b>  | <b>-3'121'366.49</b> | <b>13'829'573.04</b> |

|             |                                               | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme             | Abnahme            | Bilanz 31.12.25     |
|-------------|-----------------------------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>1401</b> | <b>Strassen / Verkehrswege</b>                | <b>3'439'030.35</b>       | <b>661'255.31</b>   | <b>-177'471.10</b> | <b>3'922'814.56</b> |
| 1401.00     | Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt    | 11'755'685.26             | 656'760.51          |                    | 12'412'445.77       |
| 1401.09     | WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt | -8'316'654.91             | 4'494.80            | -177'471.10        | -8'489'631.21       |
| <b>1402</b> | <b>Wasserbau</b>                              | <b>5'790.42</b>           |                     | <b>-1'158.08</b>   | <b>4'632.34</b>     |
| 1402.00     | Wasserbau allgemeiner Haushalt                | 110'475.55                |                     |                    | 110'475.55          |
| 1402.09     | WB Wasserbau allgemeiner Haushalt             | -104'685.13               |                     | -1'158.08          | -105'843.21         |
| <b>1403</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>                      | <b>5'397'833.01</b>       | <b>711'594.92</b>   | <b>-347'125.01</b> | <b>5'762'302.92</b> |
| 1403.00     | Tiefbauten allgemeiner Haushalt               | 3'554'153.62              |                     |                    | 3'554'153.62        |
| 1403.09     | WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt            | -3'337'380.69             |                     | -18'846.16         | -3'356'226.85       |
| 1403.10     | Tiefbauten Wasserwerk                         | 900'293.35                | 445'559.73          |                    | 1'345'853.08        |
| 1403.19     | WB Tiefbauten Wasserwerk                      | 1'098'754.74              | 41'070.88           | -145'512.92        | 994'312.70          |
| 1403.20     | Tiefbauten Abwasserbeseitigung                | -382'821.23               | 186'493.94          | -37'741.58         | -234'068.87         |
| 1403.29     | WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung             | 3'564'833.22              | 38'470.37           | -145'024.35        | 3'458'279.24        |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                             | <b>2'016'193.87</b>       | <b>1'846'358.35</b> | <b>-201'892.96</b> | <b>3'660'659.26</b> |
| 1404.00     | Hochbauten allgemeiner Haushalt               | 18'788'936.67             | 1'846'358.35        |                    | 20'635'295.02       |
| 1404.09     | WB Hochbauten allgemeiner Haushalt            | -16'879'414.95            |                     | -191'417.11        | -17'070'832.06      |
| 1404.30     | Hochbauten Abfallbeseitigung                  | 877'394.95                |                     |                    | 877'394.95          |
| 1404.39     | WB Hochbauten Abfallbeseitigung               | -770'722.80               |                     | -10'475.85         | -781'198.65         |
| <b>1405</b> | <b>Waldungen</b>                              | <b>88.07</b>              |                     | <b>-88.07</b>      |                     |
| 1405.00     | Waldungen allgemeiner Haushalt                | 106'265.00                |                     |                    | 106'265.00          |
| 1405.09     | WB Waldungen allgemeiner Haushalt             | -106'176.93               |                     | -88.07             | -106'265.00         |
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>                            | <b>426'357.96</b>         | <b>170'309.27</b>   | <b>-117'503.27</b> | <b>479'163.96</b>   |
| 1406.00     | Mobilien allgemeiner Haushalt                 | 1'019'647.32              | 170'309.27          |                    | 1'189'956.59        |
| 1406.09     | WB Mobilien allgemeiner Haushalt              | -681'977.96               |                     | -104'833.47        | -786'811.43         |
| 1406.10     | Mobilien Wasser                               | 101'358.40                |                     |                    | 101'358.40          |
| 1406.19     | WB Mobilien Wasser                            | -12'669.80                |                     | -12'669.80         | -25'339.60          |
| 1406.30     | Mobilien Abfallbeseitigung                    | 63'716.60                 |                     |                    | 63'716.60           |
| 1406.39     | WB Mobilien Abfallbeseitigung                 | -63'716.60                |                     |                    | -63'716.60          |

|             |                                                                    | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme             | Abnahme              | Bilanz 31.12.25     |
|-------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>1407</b> | <b>Anlagen im Bau VV</b>                                           | <b>420'716.35</b>         | <b>1'855'411.65</b> | <b>-2'276'128.00</b> |                     |
| 1407.00     | Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt                                | 420'716.35                | 1'855'411.65        | -2'276'128.00        |                     |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>                                        | <b>447'815.57</b>         | <b>72'430.55</b>    | <b>-56'234.69</b>    | <b>464'011.43</b>   |
| <b>1420</b> | <b>Software</b>                                                    | <b>130'597.46</b>         |                     | <b>-43'532.49</b>    | <b>87'064.97</b>    |
| 1420.00     | Software allgemeiner Haushalt                                      | 161'738.95                |                     |                      | 161'738.95          |
| 1420.09     | WB Software allgemeiner Haushalt                                   | -64'695.59                |                     | -32'347.79           | -97'043.38          |
| 1420.10     | Software Wasser                                                    | 44'738.80                 |                     |                      | 44'738.80           |
| 1420.19     | WB Software Wasser                                                 | -11'184.70                |                     | -11'184.70           | -22'369.40          |
| <b>1427</b> | <b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>                        | <b>215'600.55</b>         | <b>72'430.55</b>    |                      | <b>288'031.10</b>   |
| 1427.00     | Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt          | 215'600.55                | 72'430.55           |                      | 288'031.10          |
| <b>1429</b> | <b>Übrige Immaterielle Anlagen</b>                                 | <b>101'617.56</b>         |                     | <b>-12'702.20</b>    | <b>88'915.36</b>    |
| 1429.00     | Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                   | 138'569.60                |                     |                      | 138'569.60          |
| 1429.09     | WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt                | -36'952.04                |                     | -12'702.20           | -49'654.24          |
| 1429.20     | Übrige immaterielle Anlagen Abwasser                               | 67'765.05                 |                     |                      | 67'765.05           |
| 1429.29     | WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasser                            | -67'765.05                |                     |                      | -67'765.05          |
| <b>144</b>  | <b>Darlehen</b>                                                    | <b>63'023.85</b>          |                     |                      | <b>63'023.85</b>    |
| <b>1442</b> | <b>Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände</b>                     | <b>20'000.00</b>          |                     |                      | <b>20'000.00</b>    |
| 1442.00     | Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt       | 20'000.00                 |                     |                      | 20'000.00           |
| <b>1445</b> | <b>Darlehen an private Unternehmungen</b>                          | <b>43'023.85</b>          |                     |                      | <b>43'023.85</b>    |
| 1445.00     | Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt            | 43'023.85                 |                     |                      | 43'023.85           |
| <b>145</b>  | <b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>                              | <b>3'454'924.84</b>       | <b>49'700.00</b>    |                      | <b>3'504'624.84</b> |
| <b>1452</b> | <b>Beteiligungen Gemeinden und Zweckverbänden</b>                  | <b>1'863'703.02</b>       | <b>49'700.00</b>    |                      | <b>1'913'403.02</b> |
| 1452.00     | Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt | 192'787.02                | 49'700.00           |                      | 242'487.02          |
| 1452.10     | Beteiligung an Gemeinden und ZV Eigenwirtschaftsbetriebe           | 1'670'916.00              |                     |                      | 1'670'916.00        |

|             |                                                                              | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme                | Abnahme               | Bilanz 31.12.25        |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>1454</b> | <b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>                          | <b>1'591'221.82</b>       |                        |                       | <b>1'591'221.82</b>    |
| 1454.00     | Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt            | 1'591'221.82              |                        |                       | 1'591'221.82           |
| <b>146</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>                                                  | <b>119'015.71</b>         |                        | <b>-6'320.99</b>      | <b>112'694.72</b>      |
| <b>1464</b> | <b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>                    | <b>13'611.50</b>          |                        | <b>-1'944.50</b>      | <b>11'667.00</b>       |
| 1464.00     | Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt      | 79'168.00                 |                        |                       | 79'168.00              |
| 1464.09     | WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt   | -65'556.50                |                        | -1'944.50             | -67'501.00             |
| <b>1465</b> | <b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>                        | <b>105'404.21</b>         |                        | <b>-4'376.49</b>      | <b>101'027.72</b>      |
| 1465.00     | Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt          | 130'374.20                |                        |                       | 130'374.20             |
| 1465.09     | WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt       | -24'969.99                |                        | -4'376.49             | -29'346.48             |
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>                                                              | <b>-115'281'666.73</b>    | <b>-269'637'062.39</b> | <b>252'344'364.25</b> | <b>-132'574'364.87</b> |
| <b>20</b>   | <b>Fremdkapital</b>                                                          | <b>-92'500'112.81</b>     | <b>-263'262'352.36</b> | <b>252'217'860.24</b> | <b>-103'544'604.93</b> |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>                                            | <b>-12'565'594.61</b>     | <b>-241'463'092.73</b> | <b>242'634'727.68</b> | <b>-11'393'959.66</b>  |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>-4'437'367.09</b>      | <b>-75'335'767.00</b>  | <b>73'392'523.03</b>  | <b>-6'380'611.06</b>   |
| 2000.00     | Kreditoren Sammelkonto                                                       | -4'161'194.17             | -57'989'915.39         | 58'897'657.80         | -3'253'451.76          |
| 2000.01     | Kreditoren (Diverse)                                                         | -104'791.33               | -4'161'310.97          | 4'191'398.95          | -74'703.35             |
| 2000.02     | Kreditoren Steuerablieferung                                                 | -14'698.10                | -2'752'893.46          | 14'698.10             | -2'752'893.46          |
| 2000.03     | Kreditoren Grebimmo                                                          | -148'096.34               | -150'820.40            |                       | -298'916.74            |
| 2000.08     | Kreditoren Abklärungskonto                                                   | -8'587.15                 | -8'729'482.93          | 8'737'424.33          | -645.75                |
| 2000.10     | Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)                                           |                           | -665'407.50            | 665'407.50            |                        |
| 2000.11     | Personalvorsorgeeinrichtungen                                                |                           | -813'265.65            | 813'265.65            |                        |
| 2000.12     | Unfallversicherung                                                           |                           | -46'617.55             | 46'617.55             |                        |
| 2000.13     | Unfallversicherung SUVA                                                      |                           | -15'413.05             | 15'413.05             |                        |

|             |                                                          | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme                | Abnahme               | Bilanz 31.12.25    |
|-------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|
| 2000.14     | Krankentaggeldversicherung                               |                           | -8'545.00              | 8'545.00              |                    |
| 2000.15     | Quellensteuer                                            |                           | -2'095.10              | 2'095.10              |                    |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                         | <b>-187'546.91</b>        | <b>-3'340'877.78</b>   | <b>3'186'338.70</b>   | <b>-342'085.99</b> |
| 2001.10     | Kontokorrent mit GOW (ZV)                                |                           | -13'238.34             |                       | -13'238.34         |
| 2001.13     | Kontokorrent mit Polizei rechtes Limmattal (ZV)          |                           | -103'378.24            |                       | -103'378.24        |
| 2001.16     | Kontokorrent mit Schiessanlage Händli (ZV)               |                           | -11'720.30             |                       | -11'720.30         |
| 2001.17     | Kontokorrent mit Friedhofsverband (ZV)                   | -138'448.70               | -158'280.05            | 138'448.70            | -158'280.05        |
| 2001.19     | Kontokorrent mit SVA (ZL)                                |                           | -2'998'791.79          | 2'998'791.79          |                    |
| 2001.21     | Kontokorrent mit Verein Spitex rechtes Limmattal         | -20'134.85                |                        | 20'134.85             |                    |
| 2001.22     | Kontokorrent mit Lohn/Rentenverwaltung Sozialamt         | -28'963.36                | -55'469.06             | 28'963.36             | -55'469.06         |
| <b>2002</b> | <b>Steuern</b>                                           | <b>-216'579.55</b>        | <b>-635'203.70</b>     | <b>651'105.81</b>     | <b>-200'677.44</b> |
| 2002.00     | Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern          | -98'603.90                | -211'641.44            | 113'564.20            | -196'681.14        |
| 2002.20     | MWST Wasserwerk 2.6%                                     |                           | -24'980.27             | 24'980.27             |                    |
| 2002.22     | MWST Abwasserbeseitigung 8.1%                            |                           | -86'708.81             | 86'708.81             |                    |
| 2002.24     | MWST Abfallwirtschaft 8.1%                               |                           | -66'348.13             | 66'348.13             |                    |
| 2002.27     | MWST Hallenbad                                           |                           | -8'737.05              | 8'737.05              |                    |
| 2002.28     | MWST Schuld/Abrg.                                        | -117'975.65               | -235'884.88            | 349'864.23            | -3'996.30          |
| 2002.40     | MWST Gemeindestrassen Umsatz 8.1%                        |                           | -903.12                | 903.12                |                    |
| <b>2003</b> | <b>Erhaltene Anzahlungen von Dritten</b>                 | <b>-104.00</b>            | <b>-265'913.05</b>     | <b>53'805.75</b>      | <b>-212'211.30</b> |
| 2003.00     | Erhaltene Anzahlungen von Dritten, Betreibungsamt        | -104.00                   | -3'896.00              |                       | -4'000.00          |
| 2003.01     | Erhaltene Anzahlungen von Dritten - FIS automatisch      |                           | -62'017.05             | 53'805.75             | -8'211.30          |
| 2003.02     | Anzahlungen von Dritten                                  |                           | -200'000.00            |                       | -200'000.00        |
| <b>2004</b> | <b>Transferverbindlichkeiten</b>                         | <b>-288'366.46</b>        | <b>-165'856.54</b>     | <b>288'366.46</b>     | <b>-165'856.54</b> |
| 2004.19     | Transferverbindlichkeiten Allgemein                      | -288'366.46               | -165'856.54            | 288'366.46            | -165'856.54        |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>         | <b>-5'081'450.12</b>      | <b>-157'413'885.16</b> | <b>161'696'612.18</b> | <b>-798'723.10</b> |
| 2005.10     | Abrechnungskonto ordentliche Staats- und Gemeindesteuern |                           | -43'003'683.81         | 42'205'159.71         | -798'524.10        |
| 2005.12     | Ablieferung Steuern Rechnungsjahr                        |                           | -35'872'669.83         | 35'872'669.83         |                    |
| 2005.13     | Ablieferung Steuern frühere Jahre                        |                           | -11'739'555.11         | 11'739'555.11         |                    |
| 2005.15     | Übergangskonto Steuern (Altsystem)                       | -5'081'450.12             |                        | 5'081'450.12          |                    |

|             |                                                             | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme              | Abnahme             | Bilanz 31.12.25      |
|-------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 2005.20     | Abrechnungskonto Quellensteuern I                           |                           | -557'938.09          | 557'938.09          |                      |
| 2005.21     | Abrechnungskonto Quellensteuern II                          |                           | -28'715.40           | 28'715.40           |                      |
| 2005.22     | Abrechnungskonto Nachsteuern                                |                           | -7'815.95            | 7'815.95            |                      |
| 2005.23     | Abrechnungskonto Steuerauscheidungen                        |                           | -777'408.45          | 777'408.45          |                      |
| 2005.24     | Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung                 |                           | -25'552.80           | 25'552.80           |                      |
| 2005.30     | Abrechnungskonto Lohnverarbeitung                           |                           | -4'992'675.50        | 4'992'675.50        |                      |
| 2005.43     | Abrechnungskonto ESR-Eingänge 01-79689-4<br>Hundegebühren   |                           | -380.00              | 380.00              |                      |
| 2005.44     | Abrechnungskonto ESR-Eingänge FIS                           |                           | -4'908'657.90        | 4'908'657.90        |                      |
| 2005.45     | ESR Fehlerkonto FIS                                         |                           | -48'196.65           | 48'196.65           |                      |
| 2005.46     | Abrechnungskonto Zahlungsausgänge FIS                       |                           | -55'431'538.37       | 55'431'538.37       |                      |
| 2005.52     | Abrechnungskonto Gebühren-Rechnungen                        |                           | -1'112.30            | 1'112.30            |                      |
| 2005.53     | Abrechnungskonto Hunde-Rechnungen                           |                           | -570.00              | 570.00              |                      |
| 2005.60     | Abrechnungskonto VI                                         |                           | -17'415.00           | 17'216.00           | -199.00              |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                            | <b>-2'350'082.63</b>      | <b>-4'305'589.50</b> | <b>3'361'877.90</b> | <b>-3'293'794.23</b> |
| 2006.00     | Depotgelder und Kautionen Betreibungsamt                    | -684'559.03               |                      | 160'877.40          | -523'681.63          |
| 2006.01     | Schlüsseldepot Freizeiträume                                |                           | -60.00               |                     | -60.00               |
| 2006.02     | Depotgelder und Kautionen Hallenbad                         |                           | -42'629.50           | 370.50              | -42'259.00           |
| 2006.06     | Depotgelder und Kautionen Chilbi                            |                           | -500.00              |                     | -500.00              |
| 2006.10     | Depotgelder für Grundstückgewinnsteuern                     | -1'580'800.00             | -4'145'400.00        | 3'181'400.00        | -2'544'800.00        |
| 2006.30     | Baudepositen                                                | -84'723.60                | -117'000.00          | 19'230.00           | -182'493.60          |
| <b>2009</b> | <b>Übrige laufende Verpflichtungen</b>                      | <b>-4'097.85</b>          |                      | <b>4'097.85</b>     |                      |
| 2009.60     | Übrige laufende Verbindlichkeiten                           | -4'097.85                 |                      | 4'097.85            |                      |
| <b>201</b>  | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                 | <b>-2'000'000.00</b>      | <b>-1'350'000.00</b> | <b>2'350'000.00</b> | <b>-1'000'000.00</b> |
| <b>2010</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären</b>      |                           | <b>-350'000.00</b>   | <b>350'000.00</b>   |                      |
| 2010.00     | Fester Vorschuss gegenüber ZKB                              |                           | -350'000.00          | 350'000.00          |                      |
| <b>2014</b> | <b>Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten</b> | <b>-2'000'000.00</b>      | <b>-1'000'000.00</b> | <b>2'000'000.00</b> | <b>-1'000'000.00</b> |
| 2014.40     | Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen             | -2'000'000.00             | -1'000'000.00        | 2'000'000.00        | -1'000'000.00        |

|             |                                                                     | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme               | Abnahme             | Bilanz 31.12.25       |
|-------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzung (RA)</b>                             | <b>-500'659.45</b>        | <b>-804'462.63</b>    | <b>685'287.61</b>   | <b>-619'834.47</b>    |
| <b>2041</b> | <b>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                 | <b>-86'559.00</b>         | <b>-314'952.38</b>    | <b>207'105.15</b>   | <b>-194'406.23</b>    |
| 2041.00     | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand                        | -86'299.00                | -120'983.00           | 86'299.00           | -120'983.00           |
| 2041.01     | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand KLIB                   |                           | -120'306.15           | 120'306.15          |                       |
| 2041.02     | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand<br>Betreibungsamt      |                           | -73'423.23            |                     | -73'423.23            |
| 2041.03     | Passive Rechnungsabgrenzung Grebimmo                                | -260.00                   | -240.00               | 500.00              |                       |
| <b>2044</b> | <b>Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                      | <b>-414'100.45</b>        | <b>-423'848.24</b>    | <b>414'100.45</b>   | <b>-423'848.24</b>    |
| 2044.00     | Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag                               | -414'100.45               | -423'848.24           | 414'100.45          | -423'848.24           |
| <b>2045</b> | <b>Passive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>                      |                           | <b>-65'662.01</b>     | <b>64'082.01</b>    | <b>-1'580.00</b>      |
| 2045.00     | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag                             |                           | -65'662.01            | 64'082.01           | -1'580.00             |
| <b>205</b>  | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>                                  | <b>-1'668'535.00</b>      | <b>-1'514'435.00</b>  | <b>1'565'835.00</b> | <b>-1'617'135.00</b>  |
| <b>2050</b> | <b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b> | <b>-154'100.00</b>        |                       | <b>51'400.00</b>    | <b>-102'700.00</b>    |
| 2050.00     | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals        | -154'100.00               |                       | 51'400.00           | -102'700.00           |
| <b>2059</b> | <b>Übrige kurzfristige Rückstellungen</b>                           | <b>-1'514'435.00</b>      | <b>-1'514'435.00</b>  | <b>1'514'435.00</b> | <b>-1'514'435.00</b>  |
| 2059.20     | Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich             | -1'514'435.00             | -1'514'435.00         | 1'514'435.00        | -1'514'435.00         |
| <b>206</b>  | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                         | <b>-74'000'000.00</b>     | <b>-14'000'000.00</b> | <b>3'000'000.00</b> | <b>-85'000'000.00</b> |
| <b>2064</b> | <b>Darlehen, Schuldscheine</b>                                      | <b>-74'000'000.00</b>     | <b>-14'000'000.00</b> | <b>3'000'000.00</b> | <b>-85'000'000.00</b> |
| 2064.00     | Langfristige Darlehen Banken                                        | -29'000'000.00            | -14'000'000.00        | 3'000'000.00        | -40'000'000.00        |
| 2064.01     | Langfristige Darlehen Versicherungen                                | -45'000'000.00            |                       |                     | -45'000'000.00        |
| <b>208</b>  | <b>Langfristige Rückstellungen</b>                                  | <b>-1'743'217.45</b>      | <b>-4'130'362.00</b>  | <b>1'971'999.00</b> | <b>-3'901'580.45</b>  |
| <b>2089</b> | <b>Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung</b>       | <b>-1'743'217.45</b>      | <b>-4'130'362.00</b>  | <b>1'971'999.00</b> | <b>-3'901'580.45</b>  |
| 2089.20     | Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich             | -1'743'217.45             | -4'130'362.00         | 1'971'999.00        | -3'901'580.45         |

|                         |                                                          | Eröffnungsbilanz 01.01.25 | Zunahme               | Abnahme              | Bilanz 31.12.25       |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>209</b>              | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b> | <b>-22'106.30</b>         |                       | <b>10'010.95</b>     | <b>-12'095.35</b>     |
| <b>2091</b>             | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b> | <b>-22'106.30</b>         |                       | <b>10'010.95</b>     | <b>-12'095.35</b>     |
| 2091.00                 | Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten                 | -22'106.30                |                       | 10'010.95            | -12'095.35            |
| <b>29</b>               | <b>Eigenkapital</b>                                      | <b>-22'781'553.92</b>     | <b>-6'374'710.03</b>  | <b>126'504.01</b>    | <b>-29'029'759.94</b> |
| <b>290</b>              | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>             | <b>-4'993'894.03</b>      | <b>-218'685.92</b>    | <b>59'137.28</b>     | <b>-5'153'442.67</b>  |
| <b>2900</b>             | <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>             | <b>-4'993'894.03</b>      | <b>-218'685.92</b>    | <b>59'137.28</b>     | <b>-5'153'442.67</b>  |
| 2900.10                 | Spezialfinanzierung Wasserwerk                           | -2'166'726.55             | -6'625.33             |                      | -2'173'351.88         |
| 2900.20                 | Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung                  | -929'129.26               |                       | 59'137.28            | -869'991.98           |
| 2900.30                 | Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft                     | -1'898'038.22             | -212'060.59           |                      | -2'110'098.81         |
| <b>291</b>              | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                             | <b>-1'034'427.38</b>      | <b>-817'130.00</b>    |                      | <b>-1'851'557.38</b>  |
| <b>2910</b>             | <b>Fonds im Eigenkapital</b>                             | <b>-1'034'427.38</b>      | <b>-817'130.00</b>    |                      | <b>-1'851'557.38</b>  |
| 2910.10                 | Liegenschaftsfonds Huebegg                               | -1'034'427.38             | -317'130.00           |                      | -1'351'557.38         |
| 2910.11                 | Liegenschaftsfonds Hoschti                               |                           | -500'000.00           |                      | -500'000.00           |
| <b>294</b>              | <b>Finanzpolitische Reserve</b>                          | <b>-1'750'000.00</b>      |                       |                      | <b>-1'750'000.00</b>  |
| <b>2940</b>             | <b>Finanzpolitische Reserve</b>                          | <b>-1'750'000.00</b>      |                       |                      | <b>-1'750'000.00</b>  |
| 2940.00                 | Finanzpolitische Reserve                                 | -1'750'000.00             |                       |                      | -1'750'000.00         |
| <b>299</b>              | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>                      | <b>-15'003'232.51</b>     | <b>-5'338'894.11</b>  | <b>67'366.73</b>     | <b>-20'274'759.89</b> |
| <b>2990</b>             | <b>Jahresergebnis</b>                                    | <b>67'366.73</b>          | <b>-5'338'894.11</b>  |                      | <b>-5'271'527.38</b>  |
| 2990.00                 | Jahresergebnis                                           | 67'366.73                 | -5'338'894.11         |                      | -5'271'527.38         |
| <b>2999</b>             | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>                | <b>-15'070'599.24</b>     |                       | <b>67'366.73</b>     | <b>-15'003'232.51</b> |
| 2999.00                 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre                       | -15'070'599.24            |                       | 67'366.73            | -15'003'232.51        |
| <b>Gewinn / Verlust</b> |                                                          |                           | <b>-96'470'438.06</b> | <b>96'470'438.06</b> |                       |