

**STADT STEIN  
AM RHEIN**



# Budget 2026

---

Genehmigungsbeschluss Stadtrat	10.09.2025
Bericht und Antrag Geschäftsprüfungskommission	11.11.2025
Genehmigungsbeschluss Einwohnerrat	12.12.2025

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
Bericht des Stadtrats	4
Anträge und Beschlüsse	14
<b>Budget</b>	
Finanzierung	25
Haushaltsgleichgewicht	27
Erfolgsrechnung	28
Investitionsrechnungen	29
<b>Budget - Details</b>	
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	32
Erfolgsrechnung	71
Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	95
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	100
<b>Anhang zum Budget</b>	
Angewandtes Regelwerk	102
Verpflichtungskredite	103
Finanzkennzahlen	105
Parkplatzfonds	108
Spezialfinanzierungen	110
Diverse Fonds und Legate	112
Finanzplan 2027 - 2029	116

**Kontakt**

Stadtverwaltung Stein am Rhein

Rathausplatz 1

8260 Stein am Rhein

Bereichsleiterin Finanzen: Benjamin Gruber

Telefon 052 742 20 61

E-Mail [finanzen@steinamrhein.ch](mailto:finanzen@steinamrhein.ch)

# Bericht, Anträge und Beschlüsse

## Bericht des Stadtrats

Sehr geehrter Herr Präsident, sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat freut sich, Ihnen das Budget der Einwohnergemeinde Stein am Rhein für das Jahr 2026 zur Prüfung und Genehmigung vorzulegen.

Das Budget 2026 präsentiert sich in Kürze wie folgt:

<b>Erfolgsrechnung</b>		Gesamtaufwand		CHF	32'358'500.00
		Gesamtertrag		CHF	31'993'600.00
		<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>CHF</b>	<b>-364'900.00</b>
<b>Investitionsrechnung</b>					
<b>Verwaltungsvermögen</b>		Ausgaben Verwaltungsvermögen		CHF	4'042'300.00
		Einnahmen Verwaltungsvermögen		CHF	1'606'000.00
		<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>CHF</b>	<b>-2'436'300.00</b>
<b>Investitionen</b>					
<b>Finanzvermögen</b>		Ausgaben Finanzvermögen		CHF	60'000.00
		Einnahmen Finanzvermögen		CHF	-
		<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>CHF</b>	<b>-60'000.00</b>
<b>Spezialfinanzierungen</b>					
	Wasserversorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	<b>7101</b>	<b>CHF</b>	<b>8'600.00</b>
	Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	<b>7201</b>	<b>CHF</b>	<b>-338'700.00</b>
	Kehrichtentsorgung	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	<b>7301</b>	<b>CHF</b>	<b>1'700.00</b>
	Kleinschiffahrt	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss (-)	<b>3413</b>	<b>CHF</b>	<b>36'700.00</b>
<b>Finanzierung</b>					
		Ergebnis der Erfolgsrechnung		CHF	-364'900.00
		+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		CHF	1'949'400.00
		+ Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK/EK		CHF	1'051'200.00
		- Entnahme aus Fonds Spezialfinanzierungen FK/EK		CHF	1'162'800.00
		+ Einlagen in Legate		CHF	7'100.00
		- Entnahmen aus Legate		CHF	43'500.00
		- Entnahmen aus dem Eigenkapital		CHF	215'000.00
		Selbstfinanzierung (Cash Flow)		CHF	1'221'500.00
		abzüglich Nettoinvestitionen		CHF	2'436'300.00
		<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>		<b>CHF</b>	<b>-1'214'800.00</b>
		<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>			<b>50%</b>
				<b>Steuerfuss</b>	<b>95%</b>

## Übersicht Budget 2026 Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung

## Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	ERFOLGSRECHNUNG			INVESTITIONSRECHNUNG		
	Aufwand	Ertrag	Netto	Ausgaben	Einnahmen	Netto
<b>Gesamttotal</b>	<b>32'358'400</b>	<b>31'993'600</b>		<b>4'042'300</b>	<b>1'606'000</b>	
<b>Saldo (Aufwandüberschuss)</b>		<b>364'800</b>			<b>2'436'300</b>	
0 Allgemeine Verwaltung	2'794'300	312'200	<b>2'482'100</b>	1'000'000	0	<b>1'000'000</b>
1 Öffentliche Ordnung und Sicl	933'200	311'300	<b>621'900</b>	0	0	<b>0</b>
2 Bildung	6'180'800	1'547'400	<b>4'633'400</b>	110'000	0	<b>110'000</b>
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'388'900	1'101'300	<b>287'600</b>	95'000	45'000	<b>50'000</b>
4 Gesundheit	9'886'000	8'538'600	<b>1'347'400</b>	0	0	<b>0</b>
5 Soziale Sicherheit	3'282'000	1'030'000	<b>2'252'000</b>	0	0	<b>0</b>
6 Verkehr und Nachrichtenübe	2'922'200	1'865'000	<b>1'057'200</b>	1'642'300	1'461'000	<b>181'300</b>
7 Umweltschutz und Raumordi	2'452'200	2'368'400	<b>83'800</b>	1'195'000	100'000	<b>1'095'000</b>
8 Volkswirtschaft	1'095'000	953'400	<b>141'600</b>	0	0	<b>0</b>
9 Finanzen und Steuern	1'423'800	13'966'000	<b>-12'542'200</b>	0	0	<b>0</b>

**Geschätzte Steinerinnen und Steiner**

Das Budget 2026 der Stadt Stein am Rhein wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2 erstellt. Mittlerweile stehen fünf abgeschlossene Rechnungen, aus den Jahren 2020 - 2024, als Vorjahresvergleiche zur Verfügung. Es wird von einem gleichbleibenden Steuerfuss von 95 % ausgegangen. Mit einem Aufwand von CHF 32'312'100 und einem Ertrag von CHF 31'993'600 zeigt das Budget 2026 einen Aufwandüberschuss von CHF 318'500.

Die Investitionsrechnung umfasst Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 2'436'300. Darin enthalten sind folgende wesentliche Investitionen:

- Sanierungs- und Nutzungsvorplanung des Rathauses mit Steinbock und Zeughaus
- Anschaffung Reform Muli T7 inkl. Salzstreuer
- Ersatz Wasserleitung Untertor
- Ersatz Kanalisation Choligasse
- Ersatz Kanalisatoin Metzgass
- Kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP
- Weiterbearbeitung der Projekte zur Aufwertung der Schiffländi

**Finanzpolitische Reserven**

Mit den positiven Abschlüssen der Erfolgsrechnung in den Jahren 2022 und 2023 wurden vom Einwohnerrat die Bildung zweckgebundener finanzpolitischer Reserven von CHF 3.6 Mio. für die Sanierung des Schulhauses Schanz sowie CHF 2.6 Mio. für die anstehende Sanierung von Rathaus, Haus zum Steinbock und Zeughaus bewilligt

Per 31.12.2024 weisen die finanzpolitischen Reserven einen Betrag von CHF 7'996'416.93 aus, wovon CHF 1'796'416.93 nicht zweckgebunden sind. Ab dem Jahr 2025 werden zum ersten Mal ein Teil der Abschreibungskosten für die Sanierung des Schulhauses Schanz aus den finanzpolitischen Reserven finanziert und entlasten somit die kommenden Erfolgsrechnungen über die nächsten 25 Jahre.

Der Stadtrat plant, das Defizit von CHF 318'500 durch eine Buchung im Bilanzüberschusskonto «Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre» auszugleichen. Der definitive Beschluss darüber erfolgt mit dem jeweiligen Rechnungsabschluss durch den Einwohnerrat.

	in CHF	B 2026	B 2025	R 2024		in CHF	EK	davon finanzpolitische Res.
Aufwand		32'358'500.00	31'399'300.00	31'005'245.08	Stand 31.12.2024	41'143'656.36		7'996'416.93
Ertrag		31'993'600.00	30'607'300.00	30'239'972.59	Ergebnis B2025	-792'000.00		-144'000.00
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-364'900.00</b>	<b>-792'000.00</b>	<b>-765'272.49</b>	Ergebnis B2026	-364'900.00		-215'000.00
					<b>Saldo 31.12.2026</b>	<b>39'986'756.36</b>		<b>7'637'416.93</b>

**Operatives Ergebnis und Entnahmen aus dem Eigenkapital**

Das operative Ergebnis im gestuften Erfolgsausweis (Aufwand nach Sachgruppen, siehe Seite 23, konnte durch gezielte Einsparungen bei den Ausgaben und Investitionen um rund CHF 500'000 (gegenüber dem Budget 2025) auf CHF -638'200 gesenkt werden. Auch nach den getroffenen Kürzungen zeigt sich, wie in den Vorjahren, ein gewisses Missverhältnis zwischen Einnahmen und Ausgaben.

Im vorgesehenen Budget sind im gestuften Erfolgsausweis Einlagen ins Eigenkapital (Spezialfinanzierungen) von CHF 1'101'600 (Parkplatzgebühren, Bootsliegeplatzgebühren, Abfallgebühren etc.) gegenüber Entnahmen von CHF 1'206'300 vorgesehen.

Die um rund CH 220'000 geringeren Einlagen (gegenüber dem Budget 2025) in den Parkplatzfonds berücksichtigen einerseits die Erkenntnisse der laufenden Einnahmen 2025 sowie die Feststellung, dass durch die Parkgebührenerhöhung vermehrt Parkkarten bezogen werden. Die geringeren Entnahmen aus dem Parkplatzfonds für Badeanlagen, öffentliche Anlagen und Wege von CHF 144'000 (Vergleiche Übersicht Anhang Parkierungsfonds Seite 103) werden bei den entsprechenden Konti durch die Unterstützung des neuen Jakob und Emma Wandler-Stiftung Fonds entsprechend kompensiert.

Durch die andauernde Investitionstätigkeit der letzten Jahre ist die Abwasserrechnung erneut negativ und um rund CHF 70'000 auf CHF -326'600 (Entnahme aus Abwasserfonds) angestiegen.

Der Fonds Wärmeverbund wird nach der Übernahme durch die Wärmeverbund Stein am Rhein AG per 31.12.2025 aufgelöst.

**Fremdverschuldung**

Die Fremdverschuldung beläuft sich per 31.12.2024 auf CHF 25.5 Mio. (kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten).

Dazu kommen per 31.12.2025 die Investitionen 2025, welche in der Rechnung 2025 nicht selbstfinanziert werden konnten. Das Ausmass der Zunahme der Fremdverschuldung aufgrund der Investitionen im jeweiligen Rechnungsabschluss hängt vom jeweils effektiven Fremdfinanzierungsgrad ab.

Die Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen im Betrag von insgesamt CHF 2,5 Mio. (inkl. Finanzvermögen) vor. Dieser Betrag kann mehrheitlich nicht selbst finanziert werden und eine weitere Aufnahme von Fremdgeld ist wahrscheinlich notwendig.

**Personalaufwand**

Der Personalaufwand wurde gegenüber der Jahresrechnung 2024 um CHF 277'950 erhöht, bzw. gegenüber dem Budget 2025 um CHF 117'150 höher budgetiert. Die Abweichungen sind im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- Pensenerhöhungen gemäss Stellenplananpassung 2026
- 1 % individuelle Lohnerhöhungen

**Fiskalertrag und Eigenkapital**

Der Fiskalertrag (40) wurde hauptsächlich aufgrund der Rechnung 2024 (CHF 12,3 Mio.) und der Prognose der Steuereinnahmen von natürlichen Personen (aufgrund der steigenden Einwohnerzahl) moderat auf CHF 12,5 Mio. angepasst.

Auf der Einnahmeseite wird der Stadtrat in den nächsten Jahren die Gebühren überprüfen und gegebenenfalls erhöhen.

Der zu erwartende Gemeindeanteil am zusätzlichen Kantonsanteil der direkten Bundessteuer (DBSt) wurde aufgrund der Teilrevision um CHF 110'000 auf CHF 510'000 erhöht.

Durch den positiven Saldo per 31.12.2024 der kumulierten Ergebnisse der Vorjahre von total CHF 3'453'198 kann die Stadt die budgetierten Aufwandüberschüsse 2025/2026 sowie die Ergebnisse gemäss Finanzplan 2027-2029 noch aus dem Eigenkapital finanzieren. Sollte sich der Fiskalertrag in nächster Zukunft weiterhin ungünstig entwickeln, wird eine Steuererhöhung unumgänglich, da der finanzielle Spielraum zusammen mit den notwendigen Investitionen erschöpft ist.

**Gesamtbetrachtung**

Der Stadtrat hat sich in drei Lesungen intensiv mit dem Budget befasst. Da die Prognosen auf der Ertragsseite nicht im gleichen Ausmass ansteigen wie die stetig wachsenden Aufwände, ist der Spielraum auch im Budget 2026 wie seit Jahren stark eingeschränkt. Dies liegt einerseits an den überwiegend gebundenen und wenig beeinflussbaren Ausgaben in allen Bereichen und andererseits an den nach wie vor erheblichen Investitionstätigkeiten und den daraus resultierenden Abschreibungen.

Die Darstellung des Nettoaufwands nach Bereichen zeigt, dass über 80 % der Ausgaben gebunden und teilweise über die Jahre einem kontinuierlichen Wachstum unterworfen sind (Soziale Sicherheit, Bildung, Gesundheit).

Trotzdem ist es der Stadt in den letzten Jahren gelungen, die Haushaltsausgaben innerhalb des Budgetjahres mehrheitlich positiv zu kontrollieren.

Die wirtschaftliche Entwicklung der Stadt ist zum gegenwärtigen Zeitpunkt aufgrund des Zuzugs von Einwohnern in die verschiedenen neuen Wohnbauten als stabil zu betrachten.

Die budgetierten Planungs- und Projektkosten wurden auf zwingend notwendige Ausgaben (Sanierungen, Unterhalt Strassen und Leitungen u.a.) sowie strategisch wichtige Planungsschritte reduziert.

Der aufgeschobene Unterhalt in die städtischen Liegenschaften bleibt für die nächsten Jahre hoch und darf, um weitere Folgekosten zu verhindern, nicht gänzlich aufgeschoben werden. Hier besteht weiterhin Handlungsbedarf. Sofern das Sanierungsprojekt Rathaus, Haus zum Steinbock und Zeughaus an der Urne Zustimmung findet, können drei wichtige Altstadtliegenschaften komplett saniert und modernisiert werden. Ohne die äusserst grosszügige Unterstützung der Jakob und Emma Windler-Stiftung ist ein solch umfassendes Sanierungsprojekt aus eigenen Mitteln kaum realisierbar. Um den Aufwandüberschuss zusätzlich zu minimieren und einen eigenen Beitrag zur Entlastung des Budgets zu leisten, verzichtet der Stadtrat im Jahr 2026 auf die Auszahlung seiner Sitzungsgelder in Höhe von CHF 35'000.00.

**Dank**

Das vorliegende Budget der Einwohnergemeinde Stein am Rhein für das Jahr 2026 wurde wiederum in einem straff geführten Prozess unter Mitwirkung aller Abteilungen der Stadtverwaltung und des Stadtrats unter der Leitung des Finanzreferats erstellt.

Unser Dank geht an alle daran beteiligten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Insgesamt legt Ihnen der Stadtrat ein vergleichsweise vorsichtiges Budget vor, welches die notwendigen Investitionen inklusive diverser Planungen stemmen kann – auch dank einer (noch) gesunden Finanzlage betreffend Reserven.

Das Budget für das Jahr 2026 sieht ein Defizit vor, das aber für unsere Stadt tragbar ist. Das zwar gut begründete Wachstum der Ausgaben mahnt zur Vorsicht und zur strikten Ausgabedisziplin.

Dank des neuen und vereinfachten Rahmenabkommens mit der Jakob und Emma Windler-Stiftung stellt die Stiftung der Stadt jährlich Mittel von CHF 1,5 Mio. zur Unterstützung und Förderung von Aufgaben und Projekten in den Bereichen «Alter, Bildung und Soziales», «Ortsbild Stein am Rhein» sowie «Kultur und Freizeit» zur Verfügung.

Dies entlastet den zusätzlichen Mehraufwand für Kultur- und Tourismusaufwendungen (z. B. Blumenschmuck, Reinigung, einfacher Unterhalt von Altstadtliegenschaften und Türmen), die Stein am Rhein im Vergleich zu anderen Gemeinden ohne diese Zusatzbelastungen finanzieren muss.

Im Namen der Steiner Bevölkerung möchte sich der Stadtrat beim Stiftungsrat für das grosse Engagement zum Wohle der Bevölkerung und der Stadt Stein am Rhein bedanken. Ein weiterer Dank geht an die Mitglieder der Geschäftsprüfungskommission und des Einwohnerrats für ihre wohlwollende Prüfung und die Genehmigung des vorliegenden Budgets für das Jahr 2026.

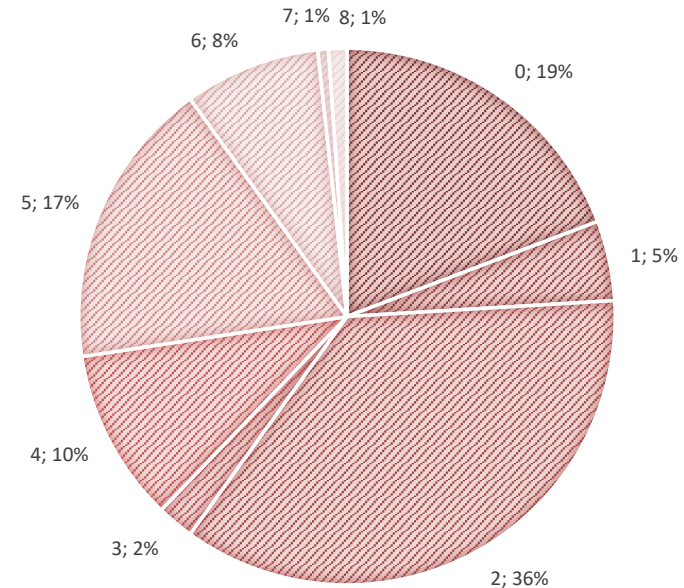
**Stadtrat Stein am Rhein**

Corinne Ullmann  
Stadtpräsidentin

Roman Suter  
Finanzreferent

## Aufwand nach Bereichen

	B 2026	B 2025
<b>Gesamttotal</b>	<b>-364'600</b>	<b>-792'000</b>
0 Allgemeine Verwaltung	2'482'100	2'533'750
	<b>19%</b>	<b>20%</b>
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	621'900	605'000
	<b>5%</b>	<b>5%</b>
2 Bildung	4'633'400	4'410'050
	<b>36%</b>	<b>35%</b>
3 Kultur, Sport und Freizeit	287'600	907'100
	<b>2%</b>	<b>7%</b>
4 Gesundheit	1'347'400	907'200
	<b>10%</b>	<b>7%</b>
5 Soziale Sicherheit	2'252'000	1'832'900
	<b>17%</b>	<b>15%</b>
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'057'200	856'300
	<b>8%</b>	<b>7%</b>
7 Umweltschutz und Raumordnung	83'600	232'300
	<b>1%</b>	<b>2%</b>
8 Volkswirtschaft	141'600	152'700
	<b>1%</b>	<b>1%</b>
9 Finanzen und Steuern	-12'542'200	-11'645'300



Der Bereich Bildung bleibt mit einem Anteil von 36 % (+1% gegenüber Anteil 2025) der gesamten Nettokosten der mit Abstand ausgabenstärkste Bereich. Die seit 2011 steigenden Bildungskosten ausserhalb der Personalkosten konnten stabilisiert werden. Unter anderem aufgrund der Schaffung einer gemeinsamen Oberstufe SOK und hoher Budget und Ausgabendisziplin der Schulleitungen. Die Hauptkostentreiber sind die Personalkosten, Schaffung eines zusätzlichen Kindergartens und die Abschreibungen Sanierung Schulhaus Schanz (seit 2025) sowie Beschaffung weiterer Smartboards. Die erwähnte gemeinsame Oberstufe hat zu einem moderaten Rückgang der Kosten pro Schülerin oder Schüler geführt.

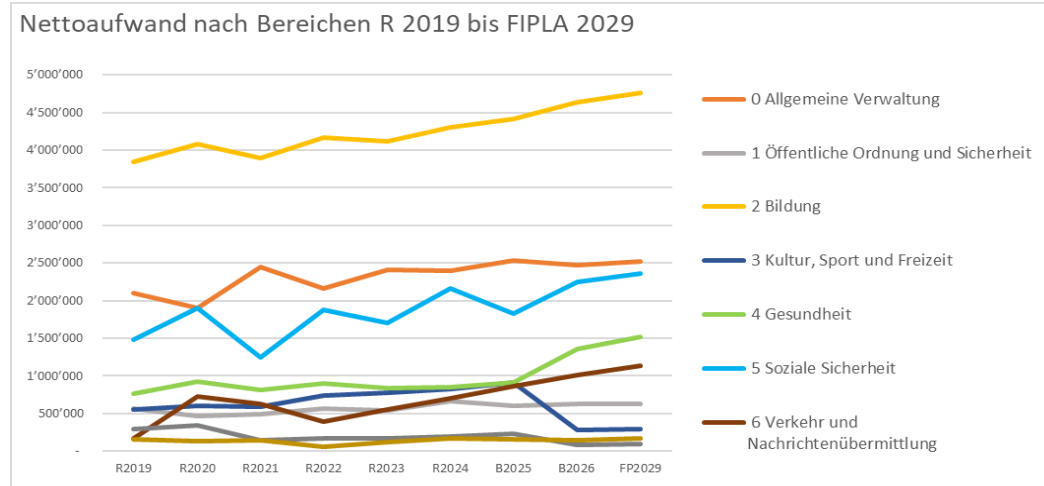
Die Kosten für die **Soziale Sicherheit** sind im Vergleich zur Rechnung 2024 und Budget 2025 sehr viel höher. In diesem Bereich ist aufgrund der IPV (Prämienverbilligung) und Ausgaben für die allgemeine soziale Sicherheit inklusive KESB-Kosten und innerkantonaler Lastenausgleich weiterhin mit hohen Kosten zu rechnen.

Die Kosten im Bereich Gesundheit (Alterszentrum und Spitex) werden separat in der Sparte «4 Gesundheit» ausgewiesen. Diese machen im Budget 2026 11 % der gesamten Kosten aus.

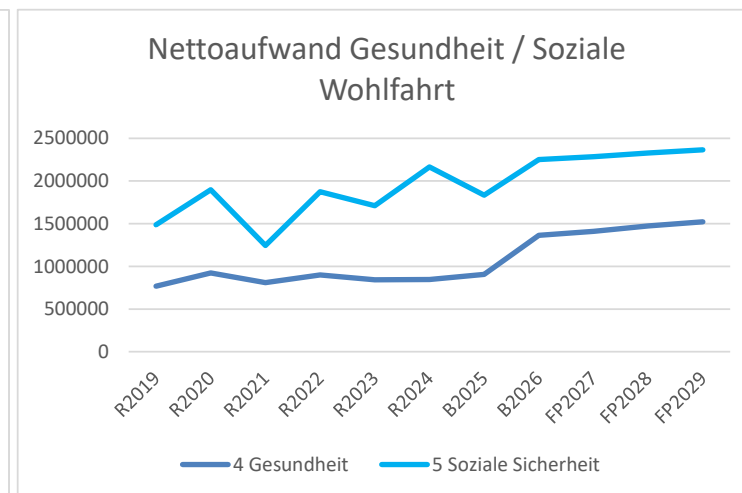
Der Kanton Schaffhausen beteiligt sich mit 50 % an den ungedeckten Pflegebeiträgen des Vorjahres des Alterszentrums bzw. der Spitex, diesbezüglich verweisen wir auf die detaillierte Kostenaufstellung Rechnung 2024 des Alterszentrums.

Die Kostenzunahme der Gesundheitskosten gegenüber dem Budget 2025 ist einerseits auf die wegfallenden Unterstützungsbeiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung und die Kantonsbeiträge zurückzuführen, welche um ein Jahr verschoben realisiert werden. Andererseits sind sie jedoch auch mit den höheren Gemeinde-Pflegebeiträgen an das Alterszentrum und die Spitex zu begründen.

Nettoaufwand	R2019	R2020	R2021	R2022	R2023	R2024	B2025	B2026	FP2027	FP2028	FP2029
0 Allgemeine Verwaltung	2'101'227	1'901'711	2'448'534	2'165'325	2'412'184	2'390'700	2'533'750	2'472'400	2'486'600	2'500'900	2'515'300
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	563'042	468'992	490'958	559'594	534'576	658'700	605'000	621'900	620'000	623'600	627'200
2 Bildung	3'843'048	4'081'853	3'892'252	4'161'918	4'119'692	4'308'500	4'410'050	4'633'400	4'671'800	4'715'800	4'760'800
3 Kultur, Sport und Freizeit	555'011	601'777	585'249	742'680	774'270	829'800	907'100	286'300	277'000	282'900	289'000
4 Gesundheit	767'257	922'516	809'275	899'080	842'352	844'400	907'200	1'362'400	1'411'500	1'472'100	1'522'100
5 Soziale Sicherheit	1'486'133	1'896'383	1'244'318	1'875'955	1'709'675	2'165'200	1'832'900	2'250'100	2'286'300	2'327'400	2'365'600
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	163'267	730'336	630'825	394'848	553'445	700'600	856'300	1'014'700	1'089'800	1'114'800	1'137'900
7 Umweltschutz und Raumordnung	293'926	348'151	140'615	172'464	168'207	193'700	232'300	81'300	84'300	86'700	89'500
8 Volkswirtschaft	159'796	128'270	139'005	58'902	115'140	173'500	152'700	138'200	144'800	151'400	173'100
9 Finanzen und Steuern	10'502'754	12'088'229	10'608'329	11'077'879	11'283'824	11'520'100	11'645'300	12'542'200	12'639'300	12'696'300	12'753'400
<b>Total Ergebnis</b>	<b>570'047</b>	<b>1'008'240</b>	<b>227'299</b>	<b>47'114</b>	<b>54'285</b>	<b>-745'000</b>	<b>-792'000</b>	<b>-318'500</b>	<b>-432'800</b>	<b>-579'300</b>	<b>-727'100</b>



Die Grafik fasst die Nettokosten nach Bereichen zusammen (R2019 - FP2029). Zu erkennen sind die hohen Kosten im Bereich Bildung (2018). Auch erkennt man die anhaltend steigenden Kosten im Bereich der Sozialen Sicherheit (siehe nächste Grafik).



Diese Grafik zeigt, wie sich die Kosten für die Soziale Sicherheit entwickeln. Die Kosten im Bereich Gesundheit bewegten sich in den letzten Rechnungen zwischen CHF 842'352 (R 2023) und CHF 986'864 (R 2024). Auch hier wird davon ausgegangen, dass die Kosten kontinuierlich aber eher steigen werden (siehe auch FIPLA 2027 - 2029). Das Ziel wäre es, die Kosten künftig konstant zu halten, obwohl diese von externen Einflüssen und Bedürfnissen abhängig sind.

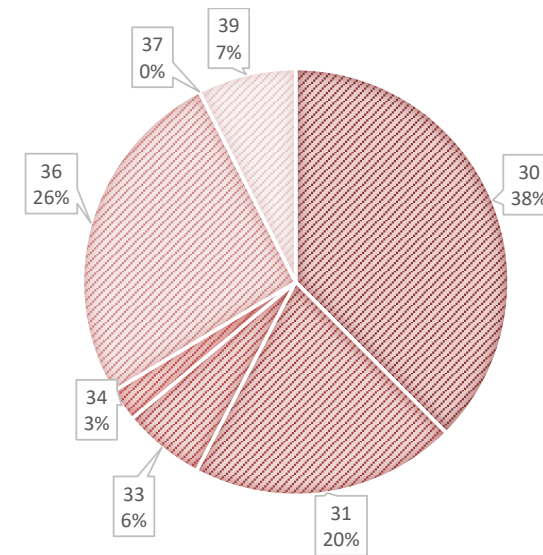
## Aufwand nach Sachgruppen

	B 2026	B 2025
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>31'300'200</b>	<b>30'435'700</b>
30 Personalaufwand	11'738'600	11'531'750
	<b>38%</b>	<b>38%</b>
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'322'800	6'379'950
	<b>20%</b>	<b>21%</b>
33 Abschreibungen VV	1'949'400	1'917'800
	<b>6%</b>	<b>6%</b>
34 Finanzaufwand	772'200	671'100
	<b>2%</b>	<b>2%</b>
35 Einlagen in Fond uns Spezialfinanzierungen im FK	5'000	0
	<b>0%</b>	
36 Transferaufwand	8'177'100	7'600'000
	<b>26%</b>	<b>25%</b>
37 Durchlaufende Beiträge	1'000	1'000
	<b>0%</b>	<b>0%</b>
39 Interne Verrechnungen	2'334'100	2'334'100
	<b>7%</b>	<b>8%</b>

Der **Personalaufwand** macht nach wie vor knapp die Hälfte des Gesamtaufwands aus. Rund 60 % des Personalaufwands sind dem Alterszentrum sowie der Besoldung der Lehrkräfte zuzuordnen (diese sind allerdings seit 4 Jahren im Transferaufwand gezeigt).

Der **Sachaufwand** beträgt CHF 6'322'800 und macht 20 % des Gesamtaufwands aus. Im Sachaufwand sind Material- und Warenaufwand, Dienstleistungen und Honorare und vor allem die Betriebs- und Unterhaltskosten für städtische Gebäude und Anlagen, Strassen und Werkleitungen enthalten. Diese Ausgaben sind notwendig, damit die Erfüllung der Aufgaben der Verwaltung gewährleistet werden kann.

Die **Abschreibungen** werden gemäss Art. 31 Abs. 2 FHG vorgenommen. Die aktivierten Ausgaben werden nach der erwarteten Nutzungsdauer und mit der linearen Abschreibungsmethode abgeschrieben. Der Abschreibungsaufwand wird direkt den entsprechenden Funktionen belastet. Die Abschreibungen wurden mit dem Budgetprozess aufgrund der geplanten Investitionen neu berechnet.



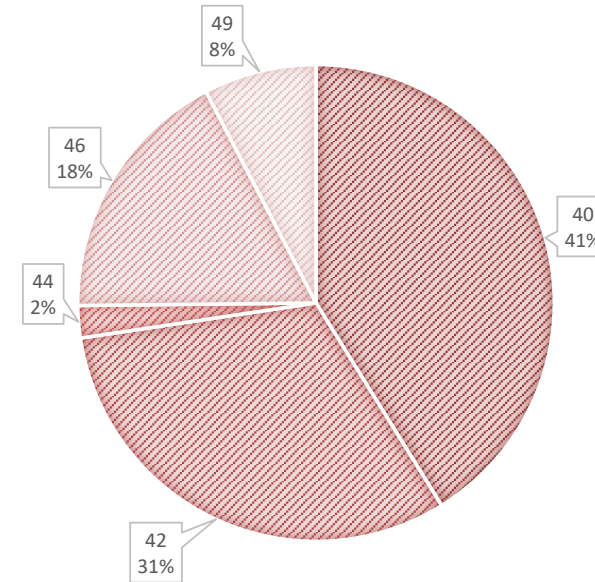
Nach Entwicklung der Zinslage und mit der moderaten Zunahme der Fremdverschuldung müssen wir aber in Zukunft tendenziell mit höheren Fremdkapital-Verzinsungen rechnen. Abschreibungen nehmen symmetrisch zu den Investitionen zu, Hier sei erwähnt, dass der Abbau von Fremdverschuldung später positiver Rechnungsabschlüsse bedarf.

Der **Transferaufwand** (Beiträge an Bund, Kantone und Gemeinden) macht neu 26 %, CHF 8'177'100, aus. Dies infolge der Verbuchung der Lehrerlöhne im Transferaufwand ab dem Jahr 2022. Dieser Betrag beinhaltet ausserdem auch gesetzliche Beiträge wie zum Beispiel Beiträge an die IPV, den öffentlichen Verkehr und den Finanz- und Lastenausgleich. Der Beitrag an den Kanton, Lastenteilungsrechnung gemäss Art. 38 SHEG (Lastenausgleich Soziales LAV), hat erheblich zugenommen.

Die **Verrechnungen** umfassen interne Leistungsverrechnungen sowie Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen.

## Ertrag nach Sachgruppen

	B 2026	B 2025
<b>Gesamtertrag</b>	<b>30'572'300</b>	<b>29'470'000</b>
40 Fiskalertrag	12'573'000	11'983'000
	<b>41%</b>	<b>41%</b>
41 Regalien und Konzessionen	3'800	3'800
	<b>0%</b>	<b>0%</b>
42 Entgelte	9'616'100	9'439'100
	<b>31%</b>	<b>32%</b>
43 Verschiedene Erträge	19'800	10'400
	<b>0%</b>	<b>0%</b>
44 Finanzertrag	667'900	671'100
	<b>2%</b>	<b>2%</b>
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	1'500	0
	<b>0%</b>	<b>0%</b>
46 Transferertrag	5'355'100	5'027'500
	<b>18%</b>	<b>17%</b>
47 Durchlaufende Beiträge	1'000	1'000
	<b>0%</b>	<b>0%</b>
49 Interne Verrechnungen	2'334'100	2'334'100
	<b>8%</b>	<b>8%</b>



Die **Gemeindesteuern** (Einkommenssteuern, Vermögenssteuern, Grundstückgewinnsteuern) machen mit CHF 12'573'000 41 % der Gesamteinnahmen aus.

31 % der Gesamteinnahmen können aus **Gebühren** eingenommen werden. Gebühren sind zum Beispiel Pensionsgelder und Pflegebeiträge für das Alterszentrum, Wasser- und Abwassergebühren, Parkierungsgebühren, Bootsplatzgebühren, Energieverrechnungen des Wärmeverbands, etc.

Der **Transferertrag** (Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden), Vermögenserträge wie zum Beispiel Zinsen, Miet- und Pachtzinseinnahmen (Finanzertrag), sowie Verrechnungen (interne Leistungsverrechnungen und Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen) machen rund CHF 8'357'100 der Gesamteinnahmen aus (28 %).

## Antrag des Stadtrats

Der Stadtrat hat das Budget 2026 der Stadt Stein am Rhein genehmigt und beantragt, folgende Beschlüsse zu fassen:

### Antrag über Kredite (fakultatives Referendum)

- 1 Den Verpflichtungskredit über CHF 280'000 für kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP
- 2 Den Verpflichtungskredit über CHF 265'000 für den Ersatz der Wasserleitung Untertor
- 3 Den Verpflichtungskredit über CHF 250'000 für den Ersatz der Kanalisation Metzggass
- 4 Den Verpflichtungskredit über CHF 250'000 für den Ersatz der Kanalisation Choligasse

### Antrag zum Budget

- 2 Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat das Budget 2026 der Stadt Stein am Rhein zu genehmigen.

### Antrag zum Steuerfuss

- 3 Der Steuerfuss der Stadt Stein am Rhein für das Jahr 2026 wird auf 95 % (Vorjahr 95 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Stein am Rhein, 10.09.2025

**Stadtrat Stein am Rhein**



Stadtpräsidentin  
Corinne Ullmann



Stadtschreiber  
Timo Bär



# Bericht zum Verpflichtungskredit über CHF 280'000.00 für kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP

## Ausgangslage

Im Rahmen des Generellen Entwässerungsplans (GEP) wurde der Zustand des gesamten Kanalisationsnetzes, sowohl Schmutzwasser- als auch Meteorwasserleitungen, umfassend untersucht. Auf dieser Grundlage sollen in einem ersten Schritt die kurzfristig notwendigen Massnahmen in der Schmutzwasserkanalisation umgesetzt werden.

Schäden an Schmutzwasserleitungen können zu einer Exfiltration in den Untergrund und damit zu einer Gefährdung des Grundwassers führen. Um dieses Risiko zu vermeiden und die Funktionsfähigkeit der Kanalisation sicherzustellen, ist eine zeitnahe Instandsetzung erforderlich.

Der Verpflichtungskredit umfasst verschiedene Leitungshaltungen im gesamten Stadtgebiet, die lokale Schäden aufweisen. Je nach Schadensbild sind unterschiedliche Sanierungsmethoden vorgesehen: punktuelle Instandsetzungen von Hand oder mittels Roboter sowie, wo erforderlich, die Sanierung ganzer Haltungen im Inlinerverfahren.

Mit diesen Massnahmen werden die Schmutzwasserleitungen wieder in einen technisch einwandfreien Zustand versetzt, die Umwelt geschützt und die Betriebssicherheit des Kanalisationsnetzes nachhaltig gewährleistet. Im Finanzplan sind zudem weitere dringende Sanierungen gemäss GEP sowie zusätzliche Massnahmen für die Jahre 2027–2029 vorgesehen.

## Kosten und Termine

Die voraussichtlichen Kosten für kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP belaufen sich auf CHF 280'000.00. Die Umsetzung ist bis Ende 2026 geplant.

Tätigkeit	Kosten in CHF
Tiefbau	210'000.00
Honorare	45'000.00
Diverses	25'000.00
<b>Gesamtkosten</b>	<b>280'000.00</b>

## **Antrag**

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat den Kredit über CHF 280'000.00 für kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP zu genehmigen.

Dieser Beschluss untersteht gemäss Art. 10 lit. b und Art. 21 lit. b der Verfassung der Einwohnergemeinde Stein am Rhein dem fakultativen Referendum.



# Bericht zum Verpflichtungskredit über CHF 265'000.00 für den Ersatz der Wasserleitung Untertor

## Ausgangslage

Im Zusammenhang mit dem Neubau der Energiezentrale bei der ARA, die ab 2027 die Altstadt mit Fernwärme versorgen wird, sind ab 2026 umfangreiche Leitungsarbeiten vorgesehen. Um Synergien zu nutzen und die Belastung der Bevölkerung durch Lärm und Verkehrsbehinderungen möglichst gering zu halten, soll gleichzeitig die bestehende Wasserleitung im Untertor ersetzt werden.

Das genaue Alter der Leitung ist nicht dokumentiert. Mit hoher Wahrscheinlichkeit handelt es sich jedoch um eine Graugussleitung. Solche Leitungen wurden bis in die 1960er Jahre verlegt und gelten im Vergleich zu modernem duktilen Gusseisen als deutlich spröder und störungsanfälliger. Besonders anfällig sind sie für Lochfrasskorrosion, die zu Leitungsschäden und Versorgungsunterbrüchen führen kann.

Durch den Ersatz der Leitung im Rahmen der geplanten Arbeiten können Kosten optimiert, Doppelbelastungen vermieden und die Versorgungssicherheit langfristig gewährleistet werden.

## Kosten und Termine

Die voraussichtlichen Kosten für den Ersatz der Wasserleitung am Untertor belaufen sich auf CHF 265'000.00. Die Umsetzung ist bis Ende 2026 geplant.

Tätigkeit	Kosten in CHF
Tiefbau	110'000.00
Montagearbeiten	100'000.00
Honorare	40'000.00
Diverses	15'000.00
<b>Gesamtkosten</b>	<b>265'000.00</b>

## Antrag

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat den Kredit über CHF 265'000.00 für den Ersatz der Wasserleitung Untertor zu genehmigen.

Dieser Beschluss untersteht gemäss Art. 10 lit. b und Art. 21 lit. b der Verfassung der Einwohnergemeinde Stein am Rhein dem fakultativen Referendum.



# Bericht zum Verpflichtungskredit über CHF 250'000.00 für den Ersatz der Kanalisation Metzggass

## Ausgangslage

Im Zusammenhang mit dem Neubau der Energiezentrale bei der ARA, die ab 2027 die Altstadt mit Fernwärme versorgen wird, sind ab 2026 umfangreiche Leitungsarbeiten in der Altstadt vorgesehen. Um Synergien zu nutzen und die Belastung der Bevölkerung durch Lärm und Verkehrsbehinderungen möglichst gering zu halten, sollen gleichzeitig die bestehende Meteorwasserleitung in der Metzggass sowie ein Teilstück in der Roggengarbass ersetzt werden.

Das Alter der bestehenden Kunststoffleitung ist nicht bekannt. Untersuchungen im Rahmen des Generellen Entwässerungsplans (GEP) haben jedoch gezeigt, dass die Leitung hydraulisch unterdimensioniert ist und den heutigen Anforderungen nicht mehr entspricht. Zudem weist sie zahlreiche Schäden und erhebliche Kalkablagerungen auf, weshalb ihr Zustand als ungenügend einzustufen ist.

Mit dem Ersatz und der Vergrößerung der Meteorwasserleitung können die Entwässerungssituation in der Altstadt verbessert, Doppelarbeiten vermieden und die Betriebssicherheit langfristig gewährleistet werden.

## Kosten und Termine

Die voraussichtlichen Kosten für den Ersatz der Kanalisation in der Metzggass belaufen sich auf CHF 250'000.00. Die Umsetzung ist bis Ende 2026 geplant.

Tätigkeit	Kosten in CHF
Tiefbau	190'000.00
Honorare	40'000.00
Diverses	20'000.00
<b>Gesamtkosten</b>	<b>250'000.00</b>

## Antrag

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat den Kredit über CHF 250'000.00 für den Ersatz der Kanalisation Metzggass zu genehmigen.

Dieser Beschluss untersteht gemäss Art. 10 lit. b und Art. 21 lit. b der Verfassung der Einwohnergemeinde Stein am Rhein dem fakultativen Referendum.



# Bericht zum Verpflichtungskredit über CHF 250'000.00 für den Ersatz der Kanalisation Choligasse

## Ausgangslage

Im Zusammenhang mit dem Neubau der Energiezentrale bei der ARA, die ab 2027 die Altstadt mit Fernwärme versorgen wird, sind ab 2026 umfangreiche Leitungsarbeiten vorgesehen. Um Synergien zu nutzen und die Belastung der Bevölkerung durch Lärm und Verkehrsbehinderungen möglichst gering zu halten, soll gleichzeitig die bestehende Kanalisation in der Choligasse ersetzt werden.

Gemäss Untersuchungen im Rahmen des Generellen Entwässerungsplans (GEP) befindet sich die Leitung zwar noch in einem annehmbaren Zustand, ist jedoch hydraulisch unterdimensioniert. Der Ersatz erfolgt daher in erster Linie aus Synergiegründen im Zusammenhang mit den anstehenden Bauarbeiten. Gleichzeitig kann die Abflusssituation durch einen grösseren Leitungsquerschnitt nachhaltig verbessert werden.

Mit dem Ersatz der Leitung im Zuge der Fernwärmeerschliessung werden Doppelarbeiten vermieden, Synergien genutzt und die langfristige Funktionstüchtigkeit der Entwässerung gesichert.

## Kosten und Termine

Die voraussichtlichen Kosten für den Ersatz der Kanalisation in der Choligasse belaufen sich auf CHF 250'000.00. Die Umsetzung ist bis Ende 2026 geplant.

Tätigkeit	Kosten in CHF
Tiefbau	190'000.00
Honorare	40'000.00
Diverses	20'000.00
<b>Gesamtkosten</b>	<b>250'000.00</b>

## Antrag

Der Stadtrat beantragt dem Einwohnerrat den Kredit über CHF 250'000.00 für den Ersatz der Kanalisation Choligasse zu genehmigen.

Dieser Beschluss untersteht gemäss Art. 10 lit. b und Art. 21 lit. b der Verfassung der Einwohnergemeinde Stein am Rhein dem fakultativen Referendum.



Herrn Daniel Ochsner,  
Präsident Einwohnerrat

Stein am Rhein, 11. November 2025

## **Stellungnahme der GPK zum Budget 2026**

In mehreren Sitzungen hat die Geschäftsprüfungskommission die Zahlen und Ausführungen des Budgets 2026 geprüft.

Bei einem geplanten Ertrag von CHF 31'993'600 und einem geplanten Aufwand von CHF 32'312'100 sieht das Budget einen Aufwandüberschuss von CHF 318'500 vor.

Das operative Ergebnis im gestuften Erfolgsausweis (Seite 23) rechnet mit einem Defizit von CHF 638'200. Budgetiert sind Einlagen von CHF 1'101'600 und Ausgaben von CHF 1'206'300 aus dem Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate usw.) sowie wiederum einer Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve von CHF 215'000). Mit diesen buchhalterischen Instrumenten wird das Defizit auf CHF 318'500 gemindert.

Die GPK ist erfreut über eine straffe Budgetierung und hofft, dass sich diese im Laufe des Jahres als realistisch erweist. Das versprochene quartalsweise Controlling wird dazu hilfreich sein. Gleichwohl beobachten wir die negativen Rechnungsabschlüsse, den Selbstfinanzierungsgrad von nur 54% und die steigende Fremdverschuldung mit Sorge.

## **Prüfungsergebnis**

Bei unserer Prüfung sind wir auf keine Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass das Budget nicht den gesetzlichen Grundlagen entspreche.

Unser umfangreicher Fragenkatalog zur Erfolgs- und Investitionsrechnung wurde zufriedenstellend beantwortet. Zudem fanden ein Treffen mit dem Finanzreferenten und dem Bereichsleiter Finanzen statt sowie ein Austausch mit dem Gesamtstadtrat, bei welchem weitere Themen erläutert wurden.



## **Anmerkungen und Empfehlungen zu einzelnen Bereichen**

### **Steuereinnahmen**

Die Stadt budgetiert keine Erhöhung bei den Steuereinnahmen, obwohl mit einem deutlichen Zuwachs von Einwohnern gerechnet werden kann. Diese konservative Schätzung der zu erwartenden Einnahmen ist zu akzeptieren.

### **Stellenplan**

Bei stagnierenden Steuereinnahmen steigt der Personalaufwand kontinuierlich. Angesichts der schwierigen finanziellen Lage der Stadt empfiehlt die GPK Zurückhaltung. Die GPK wird dazu einen separaten Bericht vorlegen.

### **Gebühren**

Die Erhöhung der Parkgebühren hat bereits stattgefunden, weitere Anpassungen von Gebühren sind unserer Meinung nach dort notwendig, wo die Kosten nicht gedeckt werden können.

### **Trinkwasser**

Gutes Trinkwasser ist ein wichtiges und wertvolles Gut. Wir kaufen nach wie vor teures Trinkwasser zu, um die gesetzlichen Vorgaben einhalten zu können. Die GPK unterstützt den Stadtrat bei seinen Bemühungen, das Problem zu lösen, wir wünschen uns eine regelmässige Information über den Stand der Verhandlungen.

### **Feuerwehr**

Wir stellen fest, dass die Kosten für die FEUROK (Feuerwehr Oberer Kantonsteil) stetig steigen. Stein am Rhein als bedeutendster Kostenträger sollte hier seinen Einfluss für eine verantwortungsvolle Kostenentwicklung geltend machen.

### **Externe Beratung**

Die GPK stellt mit Befriedigung fest, dass die Kosten für externe Berater weiter rückläufig sind. Wir bitten den Stadtrat, diesem Kostenfaktor weiterhin die nötige Aufmerksamkeit zu zollen.



## IT / Software und Lizenzen

Die Lizenzen für Software in der Stadtverwaltung, im Alterszentrum und in der Schule werden von Jahr zu Jahr teurer. Es sollte überlegt werden, wie die Ausgabenentwicklung gedrosselt werden könnte, sei es mit zentralen IT-Lösungen für die Stadt oder mit verstärkter Zusammenarbeit/Zusammenschluss mit anderen Gemeinden.

## Aussichten

Wir erwarten, dass der finanzielle Handlungsspielraum auch in den kommenden Jahren gering bleiben wird. Neben der konsequent ausgabenbewussten und sparsamen Finanzpolitik sollten deshalb auch weitergehende Überlegungen gemacht werden, wie etwa den Verkauf von nichtbenötigten Liegenschaften aus dem Finanzvermögen oder, wenn auch dies nicht reicht, eine Erhöhung des Steuerfusses.

## Empfehlungen

Die GPK empfiehlt,

- den Verpflichtungskrediten zur Sanierung der Leitungs-Infrastruktur zu zustimmen
- das Budget der Stadt Stein am Rhein zu genehmigen
- den Steuerfuss der Stadt Stein am Rhein für das Jahr 2026 auf 95% der einfachen Gemeindesteuer (wie im Vorjahr) festzusetzen.

Stein am Rhein, *11.11.2025*

Der Präsident:

Beat Leu

Der Aktuar:

Werner Käser

Der Einwohnerrat hat an der Sitzung vom 12. Dezember 2025 folgende Beschlüsse gefasst.

1. Der Verpflichtungskredit für kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen der Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP über CHF 280'000 wird genehmigt.
2. Der Verpflichtungskredit für den Ersatz der Wasserleitung Untertor über CHF 265'000 wird genehmigt.
3. Der Verpflichtungskredit für den Ersatz der Kanalisation Metzgass über CHF 250'000 wird genehmigt.
4. Der Verpflichtungskredit für den Ersatz der Kanalisation Choligasse über CHF 250'000 wird genehmigt.
5. Das Budget 2026 der Einwohnergemeinde Stein am Rhein wird mit folgenden Änderungen angenommen:
  - Sitzungsgelder der Stadträte bei Kommissionen aufwandseitig um + CHF 18'900 (div. Funktionen)
  - Löhne Alterszentrum aufwandseitig – CHF 15'000 (Funktion 4121)
  - Löhne Bauamt aufwandseitig + CHF 42'500 (Funktion 6191)
6. Der Steuerfuss der Gemeindesteuer für das Steuerjahr 2026 wird unverändert auf 95 % festgesetzt.

#### Einwohnerrat Stein am Rhein



Daniel Ochsner  
Einwohnerratspräsident



Julia Schmid  
Ratssekretärin

# Budget

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	318'500	318'500	-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'949'400	1'293'600	655'800
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	1'051'200	1'004'200	47'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'162'800	824'100	338'700
+ Einlagen in Legate	7'100	7'100	0
- Entnahmen aus Legaten	43'500	43'500	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	215'000	215'000	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'267'900</b>	<b>903'800</b>	<b>364'100</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'436'300	1'291'300	1'145'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-1'168'400</b>	<b>-387'500</b>	<b>-780'900</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>52%</b>	<b>70%</b>	<b>32%</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
< 50 %	ungenügend

## Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB	Wasserversorgung	Abwasserbeseitigung	Abfallwirtschaft	Kleinschiffahrt
	Budget 2026	Budget 2026	Budget 2026	Budget 2026	Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	47'000	8'600	0	1'700	36'700
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	338'700	0	338'700	0	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	655'800	409'800	203'800	39'400	2'800
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Legate	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Legaten	0	0	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>364'100</b>	<b>418'400</b>	<b>-134'900</b>	<b>41'100</b>	<b>39'500</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'145'000	300'000	795'000	0	50'000
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-780'900</b>	<b>118'400</b>	<b>-929'900</b>	<b>41'100</b>	<b>-10'500</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>32%</b>	<b>139%</b>	<b>-17%</b>	<b>0%</b>	<b>79%</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Mittelfristiger Ausgleich der Erfolgsrechnung

Regel: Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Die Erfolgsrechnung muss im mittelfristigen Zyklus insgesamt ausgeglichen sein. Sie darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Der Gemeindesteuerfuss wird so angesetzt, dass er die Erfolgsrechnung mittelfristig ausgleicht. Die Empfehlung vom Kanton Schaffhausen basiert auf einem Ist der mittelfristige Ausgleich innerhalb des festgesetzten Zyklus nicht gewährleistet, muss der Selbstfinanzierungsgrad > 0 (in CHF) betragen.

Berechnung gemäss Empfehlung:

R 2022	R 2023	R 2024	B 2025	B 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029	Total
1'647'114	2'654'285	-765'272	-765'272	-364'900	-479'200	-623'400	-771'400	<b>531'954</b>

\* JA 2022 und 2023 vor Einlage in die Finanzpolitische Reserve

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Die Erfolgsrechnung darf nicht mit einem Aufwandüberschuss budgetiert werden, wenn ein Bilanzfehlbetrag besteht (Art. 6 Abs. 1 FHG).

Bilanzfehlbeträge müssen jährlich um mindestens 20 Prozent abgetragen werden. Die Abtragung ist im Finanzplan vorzusehen und im Budget auszuweisen (Art. 6 Abs. 2 FHG).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	<b>-364'900.00</b>
<b>Bilanzfehlbetrag / Abtragung Bilanzfehlbetrag</b>		<b>0.00</b>

### Schuldenbegrenzung

Regel: Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen muss im Budget mindestens 100 Prozent betragen, wenn der Nettoverschuldungsquotient mehr als 250 Prozent beträgt (Art. 6 Abs. 3 FHG).

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>52%</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-209%</b>

## Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	11'738'600	11'531'750	11'370'949.64
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'322'800	6'379'950	6'453'804.21
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'949'400	1'917'800	1'801'959.65
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	5'000	0	4'570.30
36	Transferaufwand	8'177'100	7'600'000	7'879'379.50
37	Durchlaufende Beiträge	1'000	1'000	975.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>28'193'900</i>	<i>27'430'500</i>	<i>27'511'638.30</i>
40	Fiskalertrag	12'573'000	11'983'000	12'291'816.85
41	Regalien und Konzessionen	3'800	3'800	3'020.00
42	Entgelte	9'616'100	9'439'100	9'288'392.06
43	Übrige Erträge	19'800	10'400	75'323.60
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'500	0	62'794.17
46	Transferertrag	5'355'100	5'027'500	4'795'593.46
47	Durchlaufende Beiträge	1'000	1'000	975.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>27'570'300</i>	<i>26'464'800</i>	<i>26'517'915.14</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-623'600</b>	<b>-965'700</b>	<b>-993'723.16</b>
34	Finanzaufwand	772'200	835'500	1'067'097.73
44	Finanzertrag	667'900	671'100	643'187.33
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-104'300</b>	<b>-164'400</b>	<b>-423'910.40</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-727'900</b>	<b>-1'130'100</b>	<b>-1'417'633.56</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	215'000	144'000	275'982.49
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>215'000</b>	<b>144'000</b>	<b>275'982.49</b>
90	Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) 1'058'300	1'143'400	619'229.99
90	Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+) 1'206'300	1'337'500	995'608.57
	<b>Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital</b>	<b>148'000</b>	<b>194'100</b>	<b>376'378.58</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-364'900</b>	<b>-792'000</b>	<b>-765'272.49</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'334'100	1'989'900	1'807'279.06
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'334'100	1'989'900	1'807'279.06
	Total Aufwand	32'358'500	31'399'300	31'005'245.08
	Total Ertrag	31'993'600	30'607'300	30'239'972.59

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	4'042'300	5'968'000	5'541'918.46
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	95'000	270'324.80
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>4'042'300</b>	<b>6'063'000</b>	<b>5'812'243.26</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'606'000	1'850'000	494'578.20
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>1'606'000</b>	<b>1'850'000</b>	<b>494'578.20</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		4'042'300	6'063'000	5'812'243.26
Total Investitionseinnahmen		1'606'000	1'850'000	494'578.20
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>		<b>-2'436'300</b>	<b>-4'213'000</b>	<b>-5'317'665.06</b>
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70 Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	1'320'000	553'710.25
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	60'000	60'000	0.00
75 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Ausgaben</b>	<b>60'000</b>	<b>1'380'000</b>	<b>553'710.25</b>
80 Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82 Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	88'449.00
85 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
<b>Total Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>88'449.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>			
Total Ausgaben	60'000	1'380'000	553'710.25
Total Einnahmen	0	0	88'449.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b> Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-60'000</b>	<b>-1'380'000</b>	<b>-465'261.25</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Begründung
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>-364'900</b>	<b>-792'000</b>	<b>-765'272</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'482'100</b>	<b>2'533'750</b>	<b>2'429'896.83</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>520'500</b>	<b>494'650</b>	<b>489'542.63</b>	
<b>0111</b>	<b>Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>29'300</b>	<b>28'750</b>	<b>27'409.73</b>	
3000.00	Wahlbüro Sitzungsgelder	10'000	10'000	15'986.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000	3'000	2'521.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900	600	869.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		5.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	100	173.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	200	347.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200	150	269.85	
3100.00	Büromaterial	200	200	346.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000	15'000	13'649.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	500			
3130.04	Porto	6'000	6'000	6'255.13	
4270.00	Wahl- und Abstimmungsbussen	-10'000	-6'500	-13'014.00	
<b>0112</b>	<b>Einwohnerrat</b>	<b>82'400</b>	<b>77'200</b>	<b>82'948.25</b>	
3000.01	Einwohnerrat Sitzungsgelder und Grundentschädigung	27'000	25'000	26'500.00	
3000.02	GPK Entschädigung	20'000	20'000	19'600.00	
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	13'000	10'000	13'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'300	2'000	2'173.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700	600	642.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	200	339.55	
3100.00	Büromaterial		500		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'500	6'500	6'727.45	
3130.06	Externe Revisionsstelle	12'500	11'900	13'565.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100	500		
<b>0120</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>408'800</b>	<b>388'700</b>	<b>379'184.65</b>	
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1500	500	1'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	303'300	284'100	283'399.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	20'000	18'600	17'375.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	43'200	39'800	39'877.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'400	2'400	2'431.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200	3'600	3'699.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400	8'100	7'910.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000	7'000	2'382.10	

3100.00	Büromaterial		300	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		500	
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte		6'000	
3130.02	Beiträge an Fachverbände	2'300	2'300	2'300.00
3130.07	Neuzuzügerempfang	1'000	1'000	816.00
3130.08	Jungbürgerfeier	2'500	2'000	2'070.00
3130.10	Telefon		500	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000	3'000	10'432.70
3170.02	Repräsentationskosten	13'000	9'000	8'864.40
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter			-3'875.40
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'961'600</b>	<b>2'039'100</b>	<b>1'940'354.20</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>338'800</b>	<b>310'350</b>	<b>423'533.75</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	372'400	360'300	368'498.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'500	23'700	23'088.85
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	46'300	44'200	44'333.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200	3'100	2'879.25
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200	4'600	4'785.40
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'300	9'800	10'651.95
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000	1'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100	100	
3100.00	Büromaterial	500	500	96.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000	4'500	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300	300	287.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000	5'000	2'639.90
3130.02	Beiträge an Fachverbände	200	200	150.00
3130.04	Porto	3'300	3'300	1'756.86
3130.10	Telefon	100		119.60
3130.17	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	3'000		2'991.85
3132.00	Honorare externe Berater	1'000	1'000	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		70'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300	350	602.90
3180.00	Wertberichtigung auf Forderungen			42'000.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)			4'819.30
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	300	300	243.96
3499.00	Übriger Finanzaufwand	600	600	56.33
3499.02	Bank- und Postspesen		12'600	
3611.00	Entschädigung an Kanton		20'000	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'300	-1'200	-1'335.05
4260.01	Betriebungsspesen	-5'000	-5'000	-2'988.85
4270.01	Strafsteuern			52'612.45
4270.02	Steuerbussen	-18'000	-18'000	-17'900.00
4290.00	Übrige Entgelte			-239.45
4419.00	Kursgewinne aus Fremdwährung			-144.57
4499.00	Übriger Finanzertrag			-149.58
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		-115'000	

4612.00	Entschädigungen von Gemeinden	-61'000	-61'000	-59'426.50	
4612.01	Entschädigungen von Zweckverbänden	-32'000	-31'400	-31'896.30	
4910.00	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	-7'500	-7'500	-7'500.00	
4910.01	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-2'500	-2'500	-2'500.00	
4910.02	Interne Leistungsverrechnung Wasserversorgung	-6'000	-6'000	-6'000.00	
4910.03	Interne Leistungsverrechnung Abwasserentsorgung	-6'000	-6'000	-6'000.00	
4910.04	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund			-1'500.00	Ab 2025 hat die neu gegründete Wärmeverbund Stein am Rhein AG den Betrieb des Wärmeverbunds übernommen.
4910.05	Interne Leistungsverrechnung Grabfonds	-1'500	-1'500	-1'500.00	
<b>0221</b>	<b>Stadtkanzlei</b>	<b>472'100</b>	<b>475'350</b>	<b>455'311.02</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'400	362'600	366'674.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'200	23'900	22'676.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	44'400	37'400	37'272.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200	3'000	2'966.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100	4'500	4'767.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentagggeldversicherungen	10'100	9'700	10'613.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	4'500	13'000	17'426.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500	500		
3100.00	Büromaterial	3'000	3'000		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	2'000		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500	500	94.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses		500	348.40	
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	500	500		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000	5'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500	17'500	162.15	
3130.02	Beiträge an Fachverbände	1'000	1'000	995.00	
3130.10	Telefon	200	200	153.00	
3132.00	Honorare externe Berater	9'000	9'000	5'870.97	Auf diesem Konto sind juristische Abklärungen in Sachen Personal sowie aus Themengebieten des Stadtschreibers budgetiert.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		800		
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support		6'000	864.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000	1'250	1'115.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Alkoholabgabe an Kanton)	1'000	1'000	975.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-14'000	-11'000	-16'636.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500	-500	-55.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-15'000		
4705.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen (Alkoholabgabe)	-1'000	-1'000	-975.00	
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung / Baupolizei</b>	<b>330'200</b>	<b>429'600</b>	<b>318'708.10</b>	
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1'700	4'000	1'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'200	276'000	268'179.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	16'800	18'500	17'418.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'800	35'000	34'423.50	

3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900	2'300	2'210.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500	3'400	3'436.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100	7'500	7'550.89	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	6'000	-1'188.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900	1'800	281.05	
3100.00	Büromaterial	5'500	6'500	5'552.64	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500	6'500	2'680.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900	1'900	1'127.40	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500	4'000	1'395.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'500	5'000	399.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500	1'500		
3130.02	Beiträge an Fachverbände	100	100	70.00	
3130.10	Telefon	2'000	2'000	1'349.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen	5'000	5'000	2'636.10	
3132.00	Honorare externe Berater	90'000	135'000	78'808.55	Dienstleistungen von Gemeindeingenieur, Anwaltsvertretungen, Prüfungen Pro Infirmis und Planung Heerrewis
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		62.14	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	300		200.00	
3169.00	Publikation Geodaten GIS		7'200		
3170.00	Reisekosten und Spesen	900	1'400	784.73	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-110'000	-95'000	-109'296.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500	-6'000	-1'074.20	
<b>0223</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>604'000</b>	<b>610'000</b>	<b>543'414.01</b>	
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen		500		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'400	112'000	121'481.65	
3010.09	Lohnrückvergütungen			-7'482.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'400	6'500	4'604.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	300	400	2'287.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500	2'000	1'506.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100	1'300	1'079.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300	2'800	3'375.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	24'000	15'000	19'858.10	Höhere Ausgaben für Lernende und KI-Schulung für Personal
3091.00	Personalwerbung	6'000	6'000	6'088.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000	30'000	33'204.25	
3100.00	Büromaterial	15'000	20'000	20'426.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000	7'000	10'314.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	500	318.00	
3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	5'000	5'000	271.85	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	3'000	3'000	903.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	70'000	80'500	8'165.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000	31'000	9'271.15	Neue Budgetierung des betrieblichen Gesundheitsmanagements, Aufteilung IT-Kosten gemäss externe Revisionsstelle
3130.03	Internet, Homepage	5'000		3'738.30	Kostenbeteiligung Public-Wlan in der Altstadt
3130.04	Porto	30'000	34'000	28'482.77	

3130.10	Telefon	12'000	12'000	10'423.85	
3132.00	Honorare externe Berater	10'000	10'000	36'521.00	Juristische Abklärungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	157'000	157'000	192'853.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'300	7'300	5'511.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000	1'000	1'009.15	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support			775.15	
3161.00	Miete für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen			2'772.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			584.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	65'700	65'700	25'724.10	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-500	-500	-657.25	
<b>0290</b>	<b>Gebäude der städtischen Verwaltung</b>	<b>108'000</b>	<b>113'300</b>	<b>114'672.78</b>	
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1'000		2'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'800	27'600	44'645.60	
3010.09	Lohnrückvergütungen			-44.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'900	2'000	2'517.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'800	3'000	4'252.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300	200	308.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	400	498.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800	900	1'273.11	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200	500		
3101.01	Reinigungsmittel	400	600	337.85	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'200	3'700	37.70	
3120.00	Heizung / Gas	16'000	21'000	17'033.35	Realitätsanpassung neue Verträge
3120.02	Strom	6'000	7'000	5'700.05	
3120.03	Kehricht	100	500	50.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800	5'800	4'479.72	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000	20'000	21'603.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'500	6'500	8'742.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen			50.00	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	22'200	19'000	18'955.40	
3910.02	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	7'500	7'500	7'500.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-2'400.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-900	-900	-840.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten			-10'430.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-12'000	-12'000	-12'000.00	
<b>0291</b>	<b>Übriges Verwaltungsvermögen</b>	<b>108'500</b>	<b>100'500</b>	<b>84'714.54</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'400	11'300		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800	700		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'200	1'200		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	100		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	200		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	300		
3130.09	Vandalismus	2'000	5'000	2'906.10	
3132.00	Honorare externe Berater	2'000	2'000	1'485.70	Abklärungen im Zusammenhang mit Verträgen

3134.00	Sachversicherungsprämien			2'194.69	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000	12'000	4'275.60	Ersatz Treppe und Reparatur Mauer Hettler West
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	99'500	98'700	94'347.95	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-19'000	-19'000	-19'009.80	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-10'000		
9011.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-2'000	-2'000	-1'485.70	Entnahme des Aufwands für Honorare externe Berater
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>622'000</b>	<b>605'000</b>	<b>747'006.43</b>	
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>162'000</b>	<b>194'400</b>	<b>150'815.33</b>	
<b>1111</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>129'300</b>	<b>161'700</b>	<b>119'775.33</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'900	186'600	184'947.70	
3010.09	Lohnrückvergütungen			-5'996.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'300	12'200	11'199.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'300	23'100	22'408.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100	1'600	1'389.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'600	2'400	2'193.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100	5'100	5'122.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'700	2'500	1'113.65	
3100.00	Büromaterial	300	500	182.20	
3101.02	Treibstoff	2'200	2'200	1'946.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	1'000	216.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300	300	226.00	
3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	3'500	4'200	1'981.42	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'700	6'500		Anschaffung Bussenblöcke 2 Jahresbedarf (CHF 4'200)
3130.10	Telefon	600	500	629.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	1'000	290.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000	3'000	3'770.70	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support			8'870.10	
3160.00	Miete	500	500	480.00	
3300.60	Abschreibungen Mobilien	6'000	6'100	6'038.55	
3611.00	Entschädigung an Kanton	1'100	1'100	840.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-5'200	-2'500	-6'807.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'000	-9'000	-4'868.85	
4270.03	Ordnungsbussen	-120'000	-85'000	-115'962.59	Realanpassung Gemäss Einnahmen Jahresrechnung 2024
4910.06	Interne Leistungsverrechnung Polizei	-2'200	-2'200	-433.75	
<b>1112</b>	<b>Kantonspolizei</b>	<b>32'700</b>	<b>32'700</b>	<b>31'040.00</b>	
3631.00	Beiträge an Kanton	32'700	32'700	31'040.00	
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>230'600</b>	<b>207'700</b>	<b>228'808.39</b>	
<b>1401</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>62'300</b>	<b>61'400</b>	<b>65'113.19</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	67'300	66'700	70'092.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'400	4'400	4'646.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'800	7'700	7'713.60	

3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800	600	571.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900	800	909.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800	1'800	1'949.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500	500	385.00	
3100.00	Büromaterial	200	500		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	300	300	624.61	
3130.17	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren		100		
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	300		285.60	
3611.00	Entschädigung an Kanton	31'000	30'000	30'014.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-53'000	-52'000	-52'078.92	
<b>1402</b>	<b>Erbschaftsamt</b>	<b>11'300</b>	<b>43'200</b>	<b>7'749.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'400	59'100	58'266.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'900	3'900	3'868.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	8'700	8'600	8'632.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700	500	507.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800	800	582.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600	1'600	1'622.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung		500		
3100.00	Büromaterial	200	200		
3100.01	Bürokosten Nachlass	4'000	4'000	3'278.20	
3132.00	Honorare externe Berater	1'000	1'000		Rechtliche Fachberatung bei Erbschaftsfragen
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-63'000	-35'000	-63'103.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden	-6'000	-2'000	-6'105.50	
<b>1403</b>	<b>Berufsbeistandschaft</b>	<b>161'500</b>	<b>109'700</b>	<b>119'558.25</b>	
3132.00	Honorare externe Berater	45'000	45'000	32'801.00	Kosten für private Beistände sowie Gebühren für die Prüfung von Rechenschaftsberichten von Personen ohne ausreichendem Vermögen
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	116'500	109'700	119'558.25	Gemeindebeitrag an die Regionale Berufsbeistandschaft Thayngen gemäss deren Budget 2026. Die Kosten werden im Verhältnis zur Einwohnerzahl auf die Vertragsgemeinden aufgeteilt.
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-45'000	-32'801.00	
<b>1404</b>	<b>Marktwesen</b>	<b>-4'500</b>	<b>-6'600</b>	<b>36'387.95</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'900	19'800	20'050.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'400	1'300	1'367.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'600	2'300	2'316.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600	500	454.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	300	267.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600	600	573.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400	400	422.65	
3120.02	Strom	20'000	12'000	18'137.10	Realanpassung gemäss Jahresrechnung 2024 plus 10% Teuerung
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	600	1'200	1'223.95	

3161.00	Miete für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen		400		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		12'000		2'516.80
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-8'000	-6'000		-7'732.20 Realanpassung Gemäss Einnahmen Jahresrechnung 2024
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-8'500	-3'000		-3'210.00 Verrechnung Stromkosten an Fahrgeschäfte und Märlistadt
4910.11	Interne Leistungsverrechnung		-12'000		
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-36'400	-36'400		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>212'000</b>	<b>185'200</b>	<b>140'013.47</b>	
<b>1501</b>	<b>Feuerpolizei</b>	<b>4'000</b>	<b>5'000</b>	<b>3'594.05</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000	5'000	3'594.05	
<b>1502</b>	<b>Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen</b>				
<b>1503</b>	<b>FEUROK - Feuerwehrverband Oberer Kantonsteil</b>	<b>208'000</b>	<b>180'200</b>	<b>136'419.42</b>	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	208'000	180'200	136'419.42	Gemeindebeitrag an die FEUROK gemäss entsprechendem Budget 2026
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>17'300</b>	<b>17'700</b>	<b>227'369.24</b>	
<b>1611</b>	<b>Schiessanlage</b>	<b>8'100</b>	<b>7'900</b>	<b>225'348.44</b>	
3120.01	Wasser, Abwasser	900	900		
3120.02	Strom	1'100	900	912.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100	1'100	938.29	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	5'000	6'299.85	
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten			217'197.75	
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>4'600</b>	<b>6'000</b>	<b>932.60</b>	
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	4'000	4'000	4'640.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		57.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			11.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			16.70	
3100.00	Büromaterial	500	500		
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'000	1'206.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen		500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-5'000.00	
<b>1622</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>4'700</b>	<b>3'800</b>	<b>1'088.20</b>	
3120.01	Wasser, Abwasser	900		855.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000	1'000	53.10	
3160.01	Baurechtszins ZSA Trötteli	2'800	2'800	2'730.00	
4610.00	Beiträge vom Bund			-2'550.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'633'400</b>	<b>4'410'050</b>	<b>4'596'287.72</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>4'404'000</b>	<b>4'133'050</b>	<b>4'377'490.77</b>	

<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>557'000</b>	<b>386'700</b>	<b>405'191.73</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'200	38'200	42'245.05	Erhöhung Klassenassistenzen unter Vorbehalt der Stellplangenehmigung durch den Einwohnerrat
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'700	2'000	2'804.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600	200	326.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800	500	549.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600	1'000	1'176.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'300	1'000	8.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300			
3100.00	Büromaterial	2'000		1'127.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500	500		Schülerzeitung, Miete Kopierer und Drucker
3104.00	Lehrmittel / Lernmittel	6'000	6'000	4'825.10	
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	7'000		2'928.08	Anschaffungen für KIGA Herfeld
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	2'500		1'254.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			340.20	
3130.05	Übersetzungen	1'000	1'000		
3130.10	Telefon	2'500	2'000	1'664.30	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'500	1'500	252.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	500	434.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500	500	80.30	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	15'200			Supportverträge, Digitalisierung und Lizenzen
3170.01	Schülertransport	27'000	20'000	25'598.10	Preisanpassungen und Mehrfahrten
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	1'500	1'500	277.10	
3171.01	Projekte	3'000	3'000	2'911.35	
3300.60	Abschreibungen Mobilien	2'100	2'600	2'064.80	
3611.00	Entschädigung an Kanton	430'000	320'000	329'323.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-300	-300		
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000	-15'000	-15'000.00	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'791'500</b>	<b>1'583'500</b>	<b>1'676'879.56</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	28'300	31'000	35'131.10	
3010.09	Lohnrückvergütungen			-484.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'900	1'600	2'332.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300	300	251.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	400	456.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800	800	524.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	7'100	7'000	1'449.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000	8'000	12'252.80	
3100.00	Büromaterial	10'400	10'000	6'156.82	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'700	500		Schülerzeitung, Miete Kopierer und Drucker
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000	1'000	865.00	
3104.00	Lehrmittel / Lernmittel	50'000	50'000	49'071.43	
3104.01	Lehrmittel / Lernmittel Textil / Nicht-Textil	9'000	10'000	7'872.66	
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	28'000	1'000	8'047.70	Anschaffung Smartboards im Lagerhaus analog Schulhaus Schanz, Ausstattung neue Gruppenräume Schanz
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	9'000	2'000	3'740.00	Neu zentrale Firewall
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'954.85	

3130.00	Dienstleistungen Dritter		3'000	13'989.35
3130.05	Übersetzungen	3'000	3'000	2'543.75
3130.10	Telefon	3'800	2'500	3'820.90
3132.00	Honorare externe Berater	2'000	6'000	49'640.00 Juristische Abklärungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'011.80
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	3'776.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'500	11'500	786.80
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	45'700	50'000	33'081.14
3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)	30'600	21'000	13'989.55 Höhere Kosten Leasing IT-Geräte da mehr Schüler
3170.01	Schülertransport	2'000	2'000	2'065.95
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	35'000	53'000	33'310.50
3171.01	Projekte	35'000	40'000	35'007.92
3300.60	Abschreibungen Mobilien	18'500	17'900	18'464.80
3611.00	Entschädigung an Kanton	1'469'500	1'276'000	1'364'247.80
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-12'000	-10'000	-11'670.00
4630.00	Beiträge vom Bund	-3'000	-3'000	-2'808.96
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-15'000	-15'000	-15'000.00
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>862'300</b>	<b>732'100</b>	<b>785'957.52</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'000		2'748.90
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500		182.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200		5.05
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		35.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentagggeldversicherungen	100		76.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung	5'900	4'000	518.45
3091.00	Personalwerbung	1'000		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'700	7'400	2'316.80
3100.00	Büromaterial	11'600	11'000	11'088.62
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'800	5'400	6'247.05 Schülerzeitung, Miete Kopierer und Drucker
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'300	700	523.00
3104.00	Lehrmittel / Lernmittel	55'600	55'400	58'868.17
3104.01	Lehrmittel / Lernmittel Textil / Nicht-Textil	25'200	19'200	25'460.00 Höhere Schüleranzahl
3104.02	Lehrmittel / Lernmittel Ernährung	26'400	15'400	14'190.60 Höhere Schüleranzahl
3110.00	Anschaffung Mobiliar und Geräte	13'900	29'000	34'846.91
3113.00	Anschaffung IT-Hardware	5'000	4'500	4'274.03
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'784.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500	2'500	12'610.40 Jugendprojekte
3130.05	Übersetzungen	1'000	500	1'265.00
3130.10	Telefon	3'100	3'100	3'398.55
3132.00	Honorare externe Berater	2'000	4'000	33'052.60 Juristische Abklärungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			973.15
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'500	5'800	4'325.51 Unterhalt Textiles Gestalten, Möbel Schulzimmer, Wandtafeln, Technisches Gestalten und Naturwissenschaften-Raum
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000	2'900	1'931.88
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	32'500	40'500	22'379.63
3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)	45'000	39'200	29'407.81 Höhere Schüleranzahl
3170.01	Schülertransport	34'000	29'800	32'582.00

3170.02	Repräsentationskosten	1'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen, Lager	85'000	81'300	74'661.23	Höhere Schüleranzahl
3171.01	Projekte	16'400	25'200	17'309.64	
3300.60	Abschreibungen Mobilien	29'800	22'500	8'824.95	
3611.00	Entschädigung an Kanton	1'240'000	1'120'000	1'133'814.70	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden			18'000.00	
3910.03	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	9'000	8'000	8'514.75	
4250.01	Brennholzverkauf			-177.00	
4250.07	Einnahmen Altpapiersammlung			-3'086.90	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-27'400	-18'500	-31'893.15	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden	-782'000	-782'000	-732'936.00	
4630.00	Beiträge vom Bund	-4'000	-4'700	-2'259.84	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-3'928.32	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-7'500		-6'980.00	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>51'000</b>	<b>47'000</b>	<b>50'592.55</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	51'000	47'000	50'592.55	
<b>2171</b>	<b>Gebäude Kindergärten</b>	<b>192'300</b>	<b>156'200</b>	<b>157'501.68</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'900	3'900	875.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700	300	58.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	800	300	86.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		7.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		11.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	100	24.45	
3101.01	Reinigungsmittel	1'000	1'200	52.45	
3120.00	Heizung / Gas	6'000	6'000	5'288.25	
3120.01	Wasser, Abwasser	700	700	735.00	
3120.02	Strom	2'500	2'200	2'498.50	
3120.03	Kehricht	200	200		
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000	2'000	1'636.58	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'500	31'000	42'834.70	
3160.00	Miete	3'000	3'000	250.00	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	101'300	101'300	101'286.65	
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen		4'000	1'856.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	19'200			Miete KIGA Herfeld
<b>2172</b>	<b>Schulanlage Schanz</b>	<b>249'500</b>	<b>285'200</b>	<b>176'490.64</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'200	66'300	72'056.90	
3010.09	Lohnrückvergütungen			-1'282.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'300	4'300	4'676.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	5'600	5'300	6'416.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700	600	613.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900	900	915.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800	1'800	1'962.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung		1'000		
3101.01	Reinigungsmittel	6'300	6'300	5'861.65	

3120.00	Heizung / Gas	22'500	22'500	18'908.70	
3120.02	Strom	10'500	10'500	6'152.95	
3120.03	Kehricht	3'700	2'900	3'635.07	
3130.10	Telefon	600	300	563.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'200	7'200	12'651.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'500	31'000	22'671.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	47'000	12'600	9'377.99	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	254'400	254'400	7'558.45	
3910.02	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'800	3'800	3'750.00	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften	-2'500	-2'500		
4896.00	Entnahmen aus Finanzpolitischer Reserve	-215'000	-144'000		
<b>2173</b>	<b>Mehrzweckhalle Schanz</b>	<b>112'200</b>	<b>115'900</b>	<b>187'394.06</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'700	77'300	77'759.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'100	5'100	5'056.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	10'700	10'700	10'702.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900	700	663.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100	1'000	989.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900	2'100	2'120.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung		1'000		
3101.01	Reinigungsmittel	4'000	4'500	2'859.75	
3120.00	Heizung / Gas	20'000	33'400	13'050.30	Realitätsanpassung an die neuen Verträge.
3120.02	Strom	12'000	11'200	12'053.15	
3120.03	Kehricht	2'900	2'900	931.82	
3130.10	Telefon	200	300	165.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000	3'000	2'652.04	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000	31'500	42'089.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000	2'000	11'124.05	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	17'900	6'400	2'459.40	
3910.02	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'800	3'800	3'750.00	
4472.00	Mieteinnahmen	-2'000	-2'000	-1'035.00	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften	-2'000	-2'000		
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-77'000			
4910.11	Interne Leistungsverrechnung		-77'000		
<b>2174</b>	<b>Schulanlage Hoga</b>	<b>201'400</b>	<b>207'650</b>	<b>216'770.71</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'800	69'800	62'827.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'600	4'300	4'210.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	7'300	6'300	6'315.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800	500	552.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000	800	824.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900	1'800	1'766.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'600	1'000	955.35	
3101.01	Reinigungsmittel	7'300	7'300	5'139.69	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'200			

3120.00	Heizung / Gas	25'000	29'600	24'930.40	Realitätsanpassung an die neuen Verträge.
3120.01	Wasser, Abwasser	7'000	6'100	6'601.55	
3120.02	Strom	14'000	3'100	10'877.10	
3120.03	Kehricht	1'600	1'600	1'511.99	
3130.10	Telefon	300	300	173.83	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500	6'500	5'609.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'000	64'550	77'083.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'600	7'392.10	
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	2'500	2'500		
<b>2175</b>	<b>Sporthalle Hoga</b>	<b>124'100</b>	<b>118'300</b>	<b>273'799.27</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'400	90'900	92'461.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'000	6'100	6'171.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'300	13'200	13'238.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000	800	809.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300	1'200	1'208.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'500	2'500	2'589.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung		1'000	975.65	
3101.01	Reinigungsmittel	6'100	6'100	5'679.90	
3120.00	Heizung / Gas	25'000	29'600	24'930.45	Realitätsanpassung an die neuen Verträge.
3120.01	Wasser, Abwasser	6'500	6'500	5'946.85	
3120.02	Strom	14'000	17'500	10'877.10	Realitätsanpassung an die neuen Verträge.
3120.03	Kehricht	2'200	2'000	2'111.99	
3130.10	Telefon	300	300	235.18	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000	4'500	4'967.71	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'200	4'000		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'600	46'400	59'975.44	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500	3'500	5'110.40	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	35'000	35'000	35'049.25	
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	2'500	2'500	4'296.00	
4390.00	Übriger Ertrag	-300	-300		
4472.00	Mieteinnahmen	-5'000	-5'000	-2'835.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-150'000			
4910.11	Interne Leistungsverrechnung		-150'000		
<b>2181</b>	<b>Mittagstisch</b>				
3910.04	Interne Leistungsverrechnung Kita	9'000	8'000	8'514.75	Siehe Entlastung unter Konto 5451.4910.17
4910.07	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	-9'000	-8'000	-8'514.75	
<b>2182</b>	<b>Schulergänzende Früh- und Mittagsbetreuung</b>		<b>40'900</b>		
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	121'100	121'100		Neue Funktion für den Mittagstisch der Primarschule in den Räumlichkeiten der Kita. Dieser war vorher in der Funktion Kita integriert. Das Konto betrifft die anrechenbaren Kosten der Kita.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	1'600	1'600		
4240.07	Elternbeiträge	-90'000	-40'900		siehe Konto 2182.3910.00
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-32'700	-40'900		siehe Konto 2182.3910.00

<b>2191</b>	<b>Schulbehörde</b>	<b>40'500</b>	<b>30'400</b>	<b>21'766.85</b>	
3000.04	Schulbehörde Grundentschädigung	27'500	17'500	18'500.00	Temporäre Erhöhung Entschädigung Schulpräsidium gemäss Beschluss Stadtrat vom 30. April 2025
3000.05	Schulbehörde Sitzungsgelder	5'200	5'600	2'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900	800	810.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	300	297.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	200	94.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'700	4'000	518.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	2'000	254.15	
3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK	1'900		1'345.00	
4270.00	Wahl- und Abstimmungsbussen			-907.80	
4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-4'600	-5'300	-3'262.20	
9020.00	Einlage in Fonds und Legate	2'700	5'300	1'917.20	
<b>2192</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>222'200</b>	<b>350'200</b>	<b>336'445.05</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	176'400	264'300	264'033.70	
3010.09	Lohnrückvergütungen			-386.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'500	17'400	16'562.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	11'700	43'000	35'183.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'000	2'200	2'189.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000	3'400	3'417.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400	7'200	7'720.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000	2'000	-1'025.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900	500	365.10	
3100.00	Büromaterial	2'000	1'900	678.55	
3130.10	Telefon	100	100	85.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200	200	25.20	
3611.00	Entschädigung an Kanton	8'000	8'000	7'596.00	
<b>2195</b>	<b>Schulsozialarbeit</b>		<b>79'000</b>	<b>88'701.15</b>	
3100.00	Büromaterial	100	100	8.90	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	91'000	90'000	104'756.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-15'000	-11'100	-16'063.75	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-76'100			
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>221'800</b>	<b>274'400</b>	<b>210'150.25</b>	
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>221'800</b>	<b>274'400</b>	<b>210'150.25</b>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	221'800	274'400	210'150.25	
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>7'600</b>	<b>2'600</b>	<b>8'646.70</b>	

<b>2990</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>7'600</b>	<b>2'600</b>	<b>8'646.70</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600	5'600	6'646.70
3636.02	Beiträge an kulturelle Vereine	2'000	2'000	2'000.00
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-5'000	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>287'600</b>	<b>907'100</b>	<b>924'999.02</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>89'900</b>	<b>90'300</b>	<b>170'047.10</b>
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>89'900</b>	<b>90'300</b>	<b>170'047.10</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'700	8'300	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	500	500	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'300	1'200	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200	200	
3132.00	Honorare externe Berater	10'000	10'000	Dienstleistungen IBID für Detailinventare
3611.00	Entschädigung an Kanton	25'000	25'000	23'500.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	152'000	45'000	146'547.10 Realanpassung Gemäss Einnahmen Jahresrechnung 2024
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-107'000		Rückvergütung Beiträge an private Haushalte, Sanierung Kastellmauer
4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-300	-300	-185.20
9020.00	Einlage in Fonds und Legate	300	300	185.20
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>75'000</b>	<b>491'400</b>	<b>276'426.28</b>
<b>3211</b>	<b>Stadtbibliothek</b>		<b>67'900</b>	<b>69'079.96</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'100	33'700	33'771.85
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'500	1'600	1'824.05
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'300	1'800	1'799.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	100	71.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	400	448.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700	800	959.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung	100	100	163.25
3100.00	Büromaterial	800	800	908.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'500	12'500	11'230.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500	500	430.00
3120.02	Strom	800	600	654.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300	1'300	1'392.71
3130.02	Beiträge an Fachverbände	200	200	195.00
3130.03	Internet, Homepage	100		11'435.00 Die ICT-Kosten werden neu gemäss HRM2 Merkblatt des Kantons Zürich verbucht.
3130.04	Porto	200	200	528.00
3130.10	Telefon	1'000	1'200	1'007.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500	3'200	3'257.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000	2'800	
3160.00	Miete	15'000	15'000	15'662.10

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-7'500	-7'500	-6'235.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'400	-1'400	-1'428.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-68'300		-8'993.95	
<b>3212</b>	<b>Ludothek</b>	<b>100</b>	<b>28'300</b>	<b>27'242.05</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000	10'400	10'766.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700	700	714.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100		19.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	100	139.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	300	299.85	
3100.00	Büromaterial	600	600	253.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	3'000	1'057.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700	700	198.25	
3130.02	Beiträge an Fachverbände	400	400	400.00	
3130.10	Telefon	100	100	12.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200	200		
3160.00	Miete	14'000	14'000	15'638.35	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	100	100		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'300	-2'300	-2'258.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-29'000			
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>21'000</b>	<b>83'500</b>	<b>86'489.00</b>	
3636.01	Beitrag an Stadtmusik	10'000	10'000	10'000.00	
3636.02	Beiträge an kulturelle Vereine	32'000	32'000	36'810.85	
3636.03	Adventskonzert	20'000	20'000	15'501.05	
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	8'000	8'000		Unentgeltliche interne Dienstleistungen für Konzerte und Theater.
3910.11	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen NordArt	8'100	8'100	17'494.15	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	3'000	3'000		
3920.01	Interne Verrechnung von Pacht, Miete NordArt	20'400	20'400	21'400.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-80'500	-18'000	-14'717.05	
<b>3290</b>	<b>Historische Sammlung</b>	<b>52'600</b>	<b>48'500</b>	<b>44'501.77</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'600	29'500	29'276.55	
3010.09	Lohnrückvergütungen			-1'624.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'000	2'000	1'904.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'300	4'100	4'086.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300	300	246.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	400	372.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800	800	799.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500	500		
3100.00	Büromaterial	500	500	201.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200	200	651.87	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	1'000	1'000	541.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500	5'000	5'000.00	
3130.02	Beiträge an Fachverbände	1'000	1'000	360.00	
3132.00	Honorare externe Berater	15'000	15'000	10'522.45	Restaurierungen historische Sammlung und Stadtarchiv
3134.00	Sachversicherungsprämien		700	682.50	

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500	-500	-100.00
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-9'000	-12'000	-8'418.00
<b>3291</b>	<b>Übrige Kultur</b>	<b>1'300</b>	<b>263'200</b>	<b>49'113.50</b>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	1300	700	1'300.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			86.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			16.90
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			36.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter			812.00
3130.11	Öffentliche Veranstaltungen	2'000	2'000	1'185.55
3130.12	Bundesfeier	25'000	25'000	25'223.00
3636.02	Beiträge an kulturelle Vereine	29'000	25'000	36'002.30
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen		239'000	
4250.06	Erlös aus Verkäufen	-500	-500	-548.75
4470.01	Baurechtszins Liliputbahn	-1'000	-1'000	-1'000.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-15'000	-15'000	-14'000.00
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-39'500	-12'000	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>81'100</b>	<b>313'800</b>	<b>425'821.07</b>
<b>3411</b>	<b>Badeanlagen</b>	<b>58'600</b>	<b>52'600</b>	<b>202'172.06</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'500	15'400	13'330.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'000	1'000	894.75
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'200	2'200	1'951.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400	600	326.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	200	175.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	400	375.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung		1'500	
3100.00	Büromaterial	100	100	
3101.01	Reinigungsmittel		1'000	
3106.00	Sanitätsmaterial		1'000	
3120.01	Wasser, Abwasser	9'500	9'500	11'084.35
3120.02	Strom	12'000	12'000	12'933.90
3120.03	Kehricht	500	500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000	75'000	73'046.65
3130.02	Beiträge an Fachverbände	600	600	570.25
3130.10	Telefon	500	500	360.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	800	800	652.09
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'600		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'500	46'400	68'364.52
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000	10'000	9'165.40
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	43'600	41'700	39'690.00
3300.60	Abschreibungen Mobilien	11'000	11'000	
4470.02	Pachtzins Riipark	-10'000	-10'000	-10'749.25
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-100'000		
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-68'800	-168'800	-20'000.00

<b>3412</b>	<b>Fussballplatz</b>	<b>800</b>	<b>91'900</b>	<b>66'099.61</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'800	22'600	22'977.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'600	1'500	1'572.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'900	2'600	2'689.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700	600	572.95
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	300	308.15
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700	600	660.05
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		20'500	
3120.01	Wasser, Abwasser	1'500	1'500	1'168.15
3120.04	Ver- und Entsorgung	3'000	3'000	
3134.00	Sachversicherungsprämien			107.86
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'800	26'000	24'832.50
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500	3'500	2'033.70
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	9'200	9'200	9'176.50
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-61'200		
<b>3413</b>	<b>Kleinschiffahrt</b>			
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	3'600	7'000	3'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'900	19'700	28'636.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	800	1'300	931.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'000	1'000	1'644.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	100	106.75
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	300	340.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500	600	834.43
3130.10	Telefon	200	200	
3134.00	Sachversicherungsprämien			119.35
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	40'000	14'500	35'503.14
3170.00	Reisekosten und Spesen			25.00
3300.91	Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'800	2'800	2'755.30
3631.00	Beiträge an Kanton	61'500	61'500	61'404.00
4240.01	Gebühren Bootsliegeplätze	-159'000	-159'000	-159'853.90
4240.02	Gebühren Warteliste	-4'400	-4'400	-4'057.50
4940.01	Zinsverrechnung an Kleinschiffahrt	-4'000	-4'300	-2'630.20
9010.00	Einlage in Spezialfinanzierung Kleinschiffahrtssfonds	36'700	58'700	30'641.98
<b>3421</b>	<b>Öffentliche Anlagen und Wege</b>	<b>21'700</b>	<b>169'300</b>	<b>157'549.40</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'400	119'500	122'510.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'900	8'100	8'307.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	16'200	16'000	16'099.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700	3'000	3'025.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700	1'600	1'626.85
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300	3'300	3'484.95
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000	4'000	232.10
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	169'400	167'000	169'693.08
3140.03	Unterhalt Spielplätze	21'200		Ersatz Spielgeräte und Fallschutz Spielplätze Stadtgarten und Brugacker
3300.30	Abschreibungen Tiefbauten	5'400	3'400	2'262.30

3300.60	Abschreibungen Mobilien		10'400		
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-226'800	-18'300	-14'881.00	
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-104'700	-148'700	-154'812.08	
<b>35</b>	<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>41'600</b>	<b>11'600</b>	<b>52'704.57</b>	
<b>3501</b>	<b>Stadtkirche</b>	<b>41'600</b>	<b>11'600</b>	<b>52'704.57</b>	
3120.00	Heizung / Gas	5'000	5'000		
3120.01	Wasser, Abwasser	1'000	1'000	2'609.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600	2'600	2'732.02	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'000	2'000	52'816.10	Ersatz Glockensteuerung
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'600	1'600	1'577.85	
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-600	-600	-7'031.35	
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'347'400</b>	<b>907'200</b>	<b>986'864.56</b>	
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'002'700</b>	<b>660'400</b>	<b>635'008.25</b>	
<b>4121</b>	<b>Alterszentrum</b>	<b>-69'200</b>			
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'200	2'200	2'200.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'755'400	3'630'600	3'727'459.09	Inkonvenienzen und Erhöhung Stelle HW, Admin
3010.09	Lohnrückvergütungen			-128'752.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	251'000	240'100	238'013.82	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	421'000	409'200	409'005.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39'000	32'000	31'708.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48'500	48'100	52'184.43	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	103'600	101'200	101'387.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	49'500	36'000	48'867.70	
3091.00	Personalwerbung	11'200	9'500	7'811.30	Höhere Inserierungskosten
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'500	27'000	24'857.12	
3100.00	Büromaterial	10'000	19'100	12'141.11	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'300	6'800	13'612.70	Dekomaterial, technisches Verbrauchsmaterial
3101.01	Reinigungsmittel	33'400	37'900	32'102.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800	1'600		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000	6'000	2'824.35	
3105.00	Nahrungsmittel und Getränke	380'400	345'000	335'729.22	Teuerung der Frischprodukte
3106.01	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente	18'200	24'700	28'547.07	
3106.02	MiGel Pflegematerial	29'000	29'000	25'130.34	
3109.01	Auslagen für Pensionäre	2'300	2'400	3'085.25	
3109.02	Auslagen Aktivierung / Beschäftigung	18'000	7'500	7'957.30	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	190'000	210'000	137'715.19	
3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	39'100	38'000	38'987.00	
3120.00	Heizung / Gas	60'800	63'800	56'476.10	
3120.01	Wasser, Abwasser	25'000	15'500	29'151.50	
3120.02	Strom	67'000	57'400	78'870.20	
3120.03	Kehricht	21'000	22'600	17'454.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'000	6'500	45'569.12	Temporäre Personaleinsätze, Kosten Betriebssicherheit

3130.01	Beiträge an Fachverbände	5'600			
3130.03	Internet, Homepage	3'000	3'000	5'612.40	
3130.04	Porto	1'500	2'000	1'577.00	
3130.10	Telefon	8'000	10'000	7'220.05	
3130.17	Bank- und Postgebühren, Betriebsgebühren	400	400	8'907.60	
3132.00	Honorare externe Berater	10'500	10'500	34'161.50	Redi Treuhand, Jahresabschluss und Beratungen
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'200	15'000	15'154.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	106'800	114'000	126'834.12	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000	23'500	19'131.83	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'000	8'700	1'434.49	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	112'600	101'000	106'635.60	
3160.00	Miete		5'000	5'526.55	
3161.00	Miete für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen	5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)			38.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700	13'100	12'919.92	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	77'900	75'700	77'884.00	
3910.01	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	7'500	7'500	7'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'100	18'500	16'389.60	
4220.00	Pensionstaxen	-2'431'400	-2'315'500	-2'309'736.00	Taxerhöhung Betreuung um CHF 5.00
4220.01	Betreuungszuschläge	-440'000	-352'900	-354'050.00	Taxerhöhung Betreuung um CHF 5.00
4220.02	Ertrag aus anderen Zuschlägen	-15'200	-12'800	-14'414.52	
4221.00	Pflegebeiträge Pensionäre	-393'100	-387'400	-388'215.10	
4221.00	Pflegebeiträge Krankenversicherungen	-903'000	-876'000	-832'800.00	
4240.03	Kiosk, Lebensmittel und Getränke / Cafeteria	-18'000		-17'464.70	
4250.03	Mahlzeitendienst	-75'000	-73'000	-81'705.00	
4250.06	Erlös aus Verkäufen		-18'000		
4250.08	Dienstleistungen Materialverkauf	-3'000	-3'000	-7'811.40	
4260.02	Pflegematerial MiGel	-24'000	-24'000	-29'233.55	
4260.03	Rückerstattungen von Pensionären	-13'500	-13'500	-12'592.50	
4260.04	Entschädigungen für Personalverpflegung	-53'000	-53'000	-58'585.40	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-10'500	-5'100	-14'106.30	
4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK			-58'080.42	
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-333'100	-299'900	-370'946.90	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-403'800	-358'552.00	
4910.01	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-27'000	-27'000	-30'000.00	
4910.08	Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde	-777'100	-699'900	-536'479.50	
4910.09	Verrechnung Pflegedefizit an Gemeinde	-208'000	-170'500	-322'023.00	
4910.15	Verrechnung Pensionstaxendefizit Gemeinde	-32'900			
4910.16	Verrechnung Betreuungsddefizit Gemeinde	-324'100			
4920.01	Interne Verrechnung Miete an Spitex			-13'000.00	
4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-6'800	-8'100	-5'788.50	
4940.02	Zinsverrechnung an Alterszentrum	-1'000	-1'300		
9011.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Alterszentrum	-43'700	-47'300	-12'471.29	
9020.00	Einlage in Fonds und Legate	1'400	9'400	1'032.20	

9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals, Aufwandüberschus	-43'500	-55'000	
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>1'072'100</b>	<b>660'400</b>	<b>635'008.25</b>
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	410'000	390'000	411'831.55
3635.03	Beiträge an private Unternehmungen - Streitfall Migel			10'429.20
3910.05	Pflegebeiträge Alterszentrum	777'100	699'900	536'479.50
				Pflegebeiträge für Personen mit Wohnsitz und Aufenthalt im Alterszentrum Stein am Rhein
3910.06	Pflegedefizit Alterszentrum	565'000	170'500	322'023.00
				Übernahme des Pflegedefizits (siehe 4121.4910.81)
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-680'000	-600'000	-645'755.00
				Kantonsbeitrag von 50 % der ungedeckten Kosten des Vorjahres für die Altersbetreuung.
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>271'700</b>	<b>214'200</b>	<b>339'705.46</b>
<b>4211</b>	<b>Spitex Bezirk Stein</b>	<b>-3'200</b>		
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'500	2'500	2'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	919'000	899'000	891'240.28
3010.09	Lohnrückvergütungen			-1'451.95
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	62'600	61'600	59'652.78
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	101'500	101'500	95'393.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'500	11'400	7'747.19
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000	11'700	11'525.32
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'500	25'500	24'768.57
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'000	30'000	20'143.90
3091.00	Personalwerbung	3'000	8'000	1'979.45
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'200	6'000	2'581.80
3100.00	Büromaterial	3'000	5'000	2'912.80
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	1'500	1'594.35
3106.01	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente	4'100	10'500	3'556.95
3106.02	MiGel Pflegematerial	4'000	7'200	4'116.70
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000	5'000	50'996.22
3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	7'000	6'000	7'376.60
3120.01	Wasser, Abwasser	2'000	1'100	
3120.02	Strom	4'000	3'600	
3120.03	Kehricht	2'600	2'600	30.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600		
3130.02	Beiträge an Fachverbände		5'600	5'627.00
3130.03	Internet, Homepage	1'000	1'500	449.00
3130.04	Porto	2'000	2'500	1'662.80
3130.10	Telefon	7'000	6'000	5'832.10
3130.17	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	400	500	369.70
3132.00	Honorare externe Berater	6'000	2'000	5'007.90
				Dienstleistungen für Jahresabschluss und Kostenrechnung
3134.00	Sachversicherungsprämien	500	1'400	391.60
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	5'000	245.60
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000	13'500	14'753.10
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000	2'500	5'259.05

3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	42'300	40'000	31'313.05	
3160.00	Miete	32'400	27'000	11'889.90	
3161.00	Miete für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen	1'600			
3162.00	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)		1'500		
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'000	14'500	17'722.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'800	1'800	775.95	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	6'000	6'000	5'985.40	
3300.60	Abschreibungen Mobilien		13'600		
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen			973.00	
3636.04	Beiträge Mahlzeitendienst	50'000	50'000	62'802.80	
3910.01	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	2'500	2'500	2'500.00	
3910.07	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	27'000	27'000	30'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete			13'000.00	
4240.04	Beiträge Krankenpflege	-409'000	-482'000	-396'658.52	
4240.05	Beiträge Leistungsbezüger	-136'000	-140'000	-130'636.55	
4240.06	Beiträge Hauswirtschaft	-90'000	-71'000	-86'034.71	
4250.04	Materialverkauf MiGel	-4'500	-10'000	-5'152.22	
4250.06	Erlös aus Verkäufen	-2'000	-2'500	-1'443.40	
4290.00	Übrige Entgelte	-2'000	-1'000	-6'714.40	
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-207'200	-227'000	-213'301.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-104'900	-105'000	-117'112.60	
4910.01	Interne Leistungsverrechnung Spitex	-462'900	-381'200	-445'198.31	
4940.03	Zinsverrechnung an Spitex	-1'400	-1'400	-973.00	
9010.17	Einlagen Spezialfinanzierung Spitex	100			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals, Aufwandüberschus		-3'000		
<b>4215</b>	<b>Beiträge ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>274'900</b>	<b>214'200</b>	<b>339'705.46</b>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	72'000	33'000	72'153.65	Gemeindebeiträge an anerkannte private Leistungserbringer.
3910.08	Interne Leistungsverrechnung Spitex	462'900	381'200	445'198.31	Gemeindebeitrag an die Spitex (siehe 4211.4910.16). Der Kanton beteiligt sich im Folgejahr mit 50 % an diesen Kosten.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-260'000	-200'000	-177'646.50	Kantonsbeitrag von 50 % an die ungedeckten Kosten der Spitex, gemäss Art. 12 des Altersbetreuungs- und Pflegegesetzes.
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>2'800</b>	<b>2'400</b>	<b>2'840.65</b>	
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'800</b>	<b>1'800</b>	<b>1'800.00</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800	1'800	1'800.00	
<b>4341</b>	<b>Pflichtkontrolle</b>	<b>1'000</b>	<b>600</b>	<b>1'040.65</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'000	1'800	1'976.00	
3130.02	Beiträge an Fachverbände	100	100	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	700	500	724.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-1'800	-1'800	-1'759.35	
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>70'200</b>	<b>30'200</b>	<b>9'310.20</b>	

<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>70'200</b>	<b>30'200</b>	<b>9'310.20</b>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	4'000	4'000	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200	200	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		8'793.55 Anlaufstelle Alter plus Pensumserhöhung
3132.00	Honorare externe Berater	30'000	25'000	Honorar Berater Arbeitsgruppe "Betreutes Wohnen im Alter"
3170.00	Reisekosten und Spesen	500	500	16.65
3636.05	Beitrag an Samariterverein	500	500	500.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'252'000</b>	<b>1'832'900</b>	<b>2'075'808.89</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>1'161'000</b>	<b>1'056'000</b>	<b>1'078'326.50</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>1'161'000</b>	<b>1'056'000</b>	<b>1'078'326.50</b>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'160'000	1'055'000	1'078'326.50
3635.01	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	1'000	1'000	
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>29'000</b>	<b>29'000</b>	<b>24'380.60</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>-3'396.45</b>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	5'000	5'000	538.55
4611.00	Entschädigungen vom Kanton	-4'000	-4'000	-3'935.00
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>28'000</b>	<b>28'000</b>	<b>27'777.05</b>
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	5'000	6'000	4'741.75
3064.00	Überbrückungsrenten	23'000	22'000	23'035.30
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>234'600</b>	<b>217'600</b>	<b>383'341.19</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>31'500</b>		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	50'000	50'000	39'585.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-13'500	-13'500	-11'545.70 Der Kanton beteiligt sich mit 30 Prozent am Nettoaufwand (Alimentenbevorschussungen abzüglich Rückzahlungen).
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-31'500	-26'940.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-5'000	-5'000	-1'100.00
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (allgemein)</b>	<b>200'100</b>	<b>186'500</b>	<b>306'850.75</b>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000	3'000	1'600.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100		53.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			14.30
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			22.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'500.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen	8'500	8'500	12'500.00
3637.01	Kosten für KESB-Massnahmen	300'000	330'000	386'469.70
4631.01	Rückerstattungen vom Kanton für KESB-Massnahmen	-100'000	-155'000	-99'308.65
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-11'500		

<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>-200</b>	<b>25'000</b>	<b>69'820.59</b>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000	2'000	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	451'000	446'500	442'936.50
3010.09	Lohnrückvergütungen			-25'417.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	29'000	28'700	28'021.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	46'900	48'000	41'857.95
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000	3'800	3'313.70
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100	5'600	5'511.05
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'200	12'000	12'169.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000	8'800	3'564.10
3091.00	Personalwerbung	500	1'000	
3099.00	Übriger Personalaufwand			39.00
3100.00	Büromaterial	1'500	1'700	1'239.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	2'500	1'757.29
3104.00	Lehrmittel / Lernmittel	1'000	1'000	742.15
3105.00	Nahrungsmittel und Getränke	17'000	18'000	13'882.75
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000	9'200	5'177.70
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'600	2'600	836.10
3120.01	Wasser, Abwasser	1'500	1'500	1'569.75
3120.02	Strom	7'000	6'800	6'591.70
3120.03	Kehricht	500	700	225.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500	2'200	6'195.50
3130.01	Beiträge an Fachverbände	1'700	1'700	1'443.00
3130.03	Internet, Homepage			1'913.20
3130.10	Telefon	3'500	3'500	3'153.15
3132.00	Honorare externe Berater	1'000		38'437.70 Kosten Tassinari Beratungen
3134.00	Sachversicherungsprämien			511.98
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000	3'000	8'231.07
3170.00	Reisekosten und Spesen			50.00
3300.40	Abschreibungen Hochbauten			33'488.45
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	20'000	20'000	15'000.00
4240.07	Elternbeiträge	-353'000	-324'100	-371'506.10
4260.04	Entschädigungen für Personalverpflegung	-6'000	-6'000	-4'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-70'000	-70'000	-76'915.45
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-75'000	-75'000	-120'785.50
4910.10	Interne Leistungsverrechnung Kita	-130'100	-129'100	-8'514.75 Neue Funktion für den Mittagstisch der Primarschule in den Räumlichkeiten der Kita. Dieser war vorher in der Funktion Kita integriert. Das Konto betrifft die anrechenbaren Kosten der Kita.
4920.02	Interne Verrechnung Miete an Kita	-1'600	-1'600	
<b>5452</b>	<b>Integrationsförderung im Frühbereich</b>	<b>3'200</b>	<b>6'100</b>	<b>6'669.85</b>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	3'000	3'000	3'800.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100	100	225.75
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			49.40
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100		94.70
3132.00	Honorare externe Berater		3'000	

3636.00	Beiträge an private Organisationen			2'500.00
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>21'500</b>	<b>22'000</b>	<b>21'246.20</b>
<b>5510</b>	<b>Arbeitslosenversicherung</b>	<b>22'000</b>	<b>22'000</b>	<b>21'246.20</b>
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	22'000	22'000	21'246.20
<b>5591</b>	<b>Arbeitsintegration</b>	<b>-500</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'100	85'500	83'446.40
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'700	5'600	5'586.70
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	13'300	13'200	13'197.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000	700	733.15
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200	1'100	1'093.95
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400	2'300	2'343.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500	1'500	1'302.80
3100.00	Büromaterial	500	500	53.25
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500	1'500	195.85
3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	1'500	1'500	1'017.23
3130.10	Telefon	2'500	2'500	2'083.20
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	8'400	8'400	8'400.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-82'900	-82'900	-91'828.75
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-43'200	-41'400	-27'624.08
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>805'900</b>	<b>505'300</b>	<b>565'514.40</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe)</b>	<b>300'000</b>		<b>-1'028.50</b>
3637.00	Beiträge an private Haushalte	400'000	500'000	372'008.26
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-100'000	-125'000	-92'005.48
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten		-375'000	-281'031.28
<b>5791</b>	<b>Sozialdienst</b>	<b>505'900</b>	<b>505'300</b>	<b>566'542.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'700	154'700	155'884.70
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'300	10'300	10'115.80
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	23'700	23'500	23'552.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800	1'400	1'327.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200	2'000	2'068.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300	4'200	4'644.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500	1'500	3'122.95
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200	200	164.15
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'700	3'700	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000	21'000	27'202.05
3130.01	Beiträge an Fachverbände	1'000	1'000	815.00
3132.00	Honorare externe Berater	3'000		
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support			4'167.55
3170.00	Reisekosten und Spesen		300	250.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500	500	140.00
3631.00	Beiträge an Kanton	300'000	300'000	358'604.00

Juristische Abklärungen

3636.00	Beiträge an private Organisationen	6'000	6'000	5'035.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter			-25'551.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-25'000	-20'000	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-5'000	-5'000	-5'000.00
4940.00	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen	-2'700	-3'100	-1'917.30
9020.00	Einlage in Fonds und Legate	2'700	3'100	1'917.30
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfart, übriges</b>		<b>3'000</b>	<b>3'000.00</b>
<b>5930</b>	<b>Hilfsaktionen im Ausland</b>		<b>3'000</b>	<b>3'000.00</b>
3636.02	Beiträge an kulturelle Vereine	1'500	3'000	3'000.00
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-1'500		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'057'200</b>	<b>856'300</b>	<b>551'036.83</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'057'200</b>	<b>856'300</b>	<b>551'036.83</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>534'700</b>	<b>474'600</b>	<b>216'342.90</b>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen			1'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'600	196'200	140'309.44
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'900	12'900	10'282.70
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	25'600	25'300	19'930.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900	4'000	2'478.05
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700	2'500	2'013.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400	5'400	4'237.87
3101.03	Material für Winterdienst	15'000	20'000	9'035.30
3101.04	Trinkwasserbezug	1'000	1'000	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'800	38'800	16'019.25
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'000	15'000	
3120.01	Wasser, Abwasser	2'000	2'000	
3120.02	Strom	56'000	57'000	39'865.85
3120.05	Robidog	1'500	6'000	1'390.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000	54'000	43'031.85
3130.10	Telefon	100	100	74.15
3130.13	Weihnachtsbeleuchtung	33'000	33'000	38'305.05
3132.00	Honorare externe Berater	31'000	28'500	45'755.75 Zustandsauswertungen, Vorabklärungen Projekte, Strassenabschlüsse
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000	3'000	59.36
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	155'900	145'900	273'397.76
3141.01	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	29'500	36'500	
3141.02	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	12'000	20'500	7'997.15
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		40'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'400	16'400	6'665.56
3151.01	Unterhalt Ticketautomaten / Sammelparkuhren	4'500	10'000	2'023.65
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	5'000	5'000	6'057.70
3159.00	Unterhalt Flaggen, Fahnen	5'000	6'000	5'027.55
3160.00	Miete	113'000	113'000	37'662.00

3170.00	Reisekosten und Spesen	200		140.00	
3300.10	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	331'300	320'500	304'837.05	
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	24'700	27'100	7'610.95	
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen			4'780.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'100	2'200	1'798.30	
4200.00	Parkplatz-Ersatzabgaben	-6'000	-6'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'500	-16'500	-11'691.50	
4240.08	Parkierungsgebühren Automaten, übrige	-1'000'000	-1'228'400	-573'644.53	
4240.09	Parkierungsgebühren Parkkarten	-64'000	-64'000	-49'032.00	
4240.10	Parkierungsgebühren Parkscheiben	-45'000	-30'000	-25'230.00	
4240.11	Nachparkierungsgebühren	-44'000	-44'000	-46'040.00	
4240.12	Benützungsgebühren öffentlicher Grund	-4'000	-4'000	-5'892.50	
4240.13	Benützungsgebühren Boulevardrestaurants	-31'000	-31'000	-30'226.35	
4240.14	Benützungsgebühren mobile Reklameanlagen	-4'000	-4'000	-3'850.00	
4390.00	Übriger Ertrag	-5'000	-1'000	-13'164.65	
4470.03	Einnahmen Mietparkplätze	-38'500	-38'500	-37'270.00	
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften	-2'000	-1'000	-1'650.00	
4630.00	Beiträge vom Bund	-7'500	-7'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-7'500	-7'500	-23'203.70	
4631.10	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Benzinzoll und Motorfahrzeugsteuern)	-280'600	-289'300	-384'736.02	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-56'100		-77'165.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-200	-200	-200.00	
4940.04	Zinsverrechnung an Parkplatzfonds	-7'000	-9'800	-6'036.30	
9010.02	Einlage in Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	1'000'500	1'009'500	473'588.41	
<b>6191</b>	<b>Bauamt</b>	<b>522'500</b>	<b>381'700</b>	<b>334'693.93</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'800	196'200	140'052.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'900	12'200	9'724.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	28'000	23'600	21'275.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'800	4'000	3'085.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800	2'400	2'168.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100	5'000	4'955.63	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500	1'500	925.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		273.90	
3100.00	Büromaterial	1'000	2'000	159.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000	10'000	4'953.83	
3101.01	Reinigungsmittel	1'000	1'500		
3101.02	Treibstoff	16'000	21'000	14'321.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800	800	617.00	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'000	14'500	23'496.65	Ersatz Nissan und Kleinmaschinen
3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	8'500	8'500	8'851.65	
3120.00	Heizung / Gas	26'000	26'000	23'722.00	
3120.01	Wasser, Abwasser	4'000	3'500	3'924.05	
3120.02	Strom	13'000	11'000	11'710.20	
3130.10	Telefon	700	700	478.90	

3132.00	Honorare externe Berater		2'000		
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500	6'500	10'757.43	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000	5'000	14'099.56	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000	25'000	22'332.50	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	16'000	19'000	11'546.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600	600	50.00	
3300.60	Abschreibungen Mobilien	79'900	55'100	52'612.20	
3910.10	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	4'000	2'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-37'000	-67'000	-15'780.55	
4250.06	Erlös aus Verkäufen			-6'500.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-22'280.00	
4910.11	Interne Leistungsverrechnung	-10'900	-10'900	-6'840.00	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>				
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>				
3631.00	Beiträge an Kanton	164'500	161'400	163'996.20	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'700	3'700	3'733.10	
3635.02	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft URh	30'000	30'000	29'579.00	
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-198'200	-195'100	-197'308.30	
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>				
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>83'800</b>	<b>232'300</b>	<b>135'776.77</b>	
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>		<b>3'600</b>	<b>3'600.00</b>	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'600	132'400	121'502.36	Anpassung der Lohnkosten auf den Funktionen auf Grundlage einer Überprüfung der effektiven Zeiterfassung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	10'700	8'400	7'619.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	21'100	17'500	15'415.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'400	3'000	2'442.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900	1'700	1'492.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300	3'500	3'196.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500	3'000	230.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100	100		
3100.00	Büromaterial	500	500		
3101.04	Trinkwasserbezug	65'000	68'000	57'004.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300	300		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	20'000			Neue Hausanschlüsse und Wasseruhren
3111.00	Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000	15'000	8'912.65	
3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	900	900	195.90	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware		2'000		
3120.02	Strom	14'500	16'500	12'691.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000	4'000	3'415.00	
3130.01	Beiträge an Fachverbände	400	400	310.00	

3130.10	Telefon	2'500	2'500	779.85	
3132.00	Honorare externe Berater	15'000	15'000	38'415.15	Vorabklärungen Projekte, Bereinigung Katasterplan, Zustandsauswertungen
3132.01	Trinkwasseranalyse	11'500	7'000	10'628.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000	3'700	8'829.71	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	113'000	113'000	109'140.73	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000	2'000	1'184.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000	2'000	3'699.64	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	12'000	11'500	11'643.34	
3160.00	Miete	1'700	1'700	1'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		75.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen		5'000		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500	2'500	360.40	
3300.20	Abschreibungen Wasserversorgung	409'800	395'600	399'809.40	
3910.01	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000	6'000	6'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	12'000	12'000	12'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	40'100	41'100	34'198.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-920'000	-900'000	-919'375.65	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter			-8'212.25	
4910.11	Interne Leistungsverrechnung	-7'100	-7'100	-7'000.00	
4910.12	Interne Leistungsverrechnung Städtische Brunnen	-3'600	-3'600	-3'600.00	
4940.05	Zinsverrechnung an Wasserversorgung	-3'300	-3'000	-1'861.60	
9010.11	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Wasser	8'600	25'900	67'156.67	Prognose Überschuss für Einlage
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-10'000	-10'000		
<b>7102</b>	<b>Öffentliche Brunnen</b>		<b>3'600</b>	<b>3'600.00</b>	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'500	2'500	1'999.10	
3910.02	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	3'600	3'600	3'600.00	
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-3'600			
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-2'500	-2'500	-1'999.10	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>				
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'200	12'800	43'859.34	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900	900	2'026.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'700	1'600	3'669.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300	300	500.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	200	396.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	300	1'240.26	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000	2'500	816.00	
3132.00	Honorare externe Berater	18'500	18'500	11'964.60	Vorabklärungen Projekte, Bereinigung Katasterplan, Erstellung Prioritätenplan auf Grundlage GEP

3134.00	Sachversicherungsprämien	400	400	1'666.65
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000	69'000	35'111.47
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		2'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200	500	75.00
3300.21	Abschreibungen Abwasserbeseitigung	140'300	120'000	120'431.50
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	63'500	58'900	
3632.00	Beitrag an Abwasserverband	555'000	510'000	529'196.16
3910.01	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	6'000	6'000	6'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'200	8'400	5'578.70
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-510'000	-510'000	-491'103.45
4910.11	Interne Leistungsverrechnung	-8'000	-8'000	-8'000.00
4940.06	Zinsverrechnung an Abwasserbeseitigung	-12'100	-17'500	-10'785.10
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-10'000	-10'000	
9011.08	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser	-338'700	-266'800	-252'643.93
<b>7202</b>	<b>Öffentliche Toiletten</b>			
3120.01	Wasser, Abwasser	3'500	3'500	3'498.40
3120.02	Strom	3'500	3'500	3'114.65
3134.00	Sachversicherungsprämien			65.10
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	95'000	95'000	94'983.15
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-102'000	-102'000	-101'661.30
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>			
<b>7301</b>	<b>Kehrichtentsorgung</b>			
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen			200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'700	63'100	89'733.60
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'500	4'200	5'030.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'000	8'300	9'954.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500	1'600	1'414.35
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000	800	985.65
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900	1'700	2'384.95
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000	15'000	15'616.52
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200	3'200	1'396.00
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500	2'500	942.90
3120.03	Kehricht			183.60
3120.04	Ver- und Entsorgung	130'000	113'000	129'156.62
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'816.20
3130.04	Porto	500	1'000	
3130.10	Telefon	100	100	58.20
3132.00	Honorare externe Berater		1'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000	1'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000	1'000	956.56
3170.00	Reisekosten und Spesen			50.00
3300.31	Abschreibungen Tiefbauten	16'600	14'800	9'157.50
3300.60	Abschreibungen Mobilien	22'800	21'800	20'818.05

3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'000		1'442.10
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-210'000	-180'000	-117'832.20
4250.05	Verkauf Kehricht-Gebührenträger	-15'000	-15'000	-12'734.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		-42'000	-44'131.33
9010.09	Einlage in Spezialfinanzierung Abfall	1'700	27'900	
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-55'000	-45'000	-30'000.00
9011.09	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfallwesen			-89'599.97
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>		<b>1'000</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>		<b>1'000</b>	
3142.00	Unterhalt Wasserbau		1'000	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>89'600</b>	<b>181'200</b>	<b>125'556.22</b>
<b>7711</b>	<b>Friedhof und Bestattungen</b>	<b>89'600</b>	<b>180'400</b>	<b>125'556.22</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'200	14'800	10'638.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900	1'000	1'334.75
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'100	2'100	2'872.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	100	75.15
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	200	261.35
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	400	559.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'400	1'400	2'162.00
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	800	1'200	10'717.95
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		1'200	
3120.01	Wasser, Abwasser	400	400	332.30
3120.02	Strom	2'800	2'800	3'477.25
3120.03	Kehricht	300	300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000	75'000	73'324.10
3134.00	Sachversicherungsprämien	500	500	452.31
3140.01	Unterhalt der Wege und Anlagen	35'000	70'000	28'620.65
3140.02	Unterhalt und Erstellung von Gräbern	13'800	15'000	7'952.40
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'000	1'000	7'655.10
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500	1'500	637.25
3632.01	Beitrag an Gemeinden und Zweckverbände	11'000	11'000	18'691.66
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)			-13'000.00
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'000	-15'000	-15'887.35
4632.00	Beiträge von Gemeinden	-4'500	-4'500	-15'321.30
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-60'400		
<b>7712</b>	<b>Grabfonds</b>		<b>800</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000	23'000	20'795.75
3501.00	Einlage in Fonds und Legate des FK	3'100		2'252.30
3910.01	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	1'500	1'500	1'500.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'000	-20'000	-17'582.00
4501.00	Entnahme aus Fonds	-1'500		-4'713.75

4940.07	Zinsverrechnung Grabfonds	-3'100	-3'700	-2'252.30
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>-5'800</b>	<b>46'500</b>	<b>6'620.55</b>
<b>7901</b>	<b>Ortsplanung</b>	<b>-5'800</b>	<b>46'500</b>	<b>6'620.55</b>
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	3'500	5'000	3'500.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'300	16'600	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300	1'100	187.05
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	2'500	2'500	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	100	37.70
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	500	75.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000	3'000	
3130.01	Beiträge an Fachverbände	2'800	2'800	2'820.50
3131.00	Planungen und Projektierungen	15'000	20'000	
3132.00	Honorare externe Berater	5'000	1'000	3'784.60
3320.90	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		48'000	
4940.08	Zinsverrechnung an Stadtentwicklungsfonds	-3'000	-4'200	-2'576.10
9011.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-50'000	-50'000	-1'208.50
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>141'600</b>	<b>152'700</b>	<b>144'022.26</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>2'200</b>	<b>100</b>	<b>2'240.80</b>
<b>8141</b>	<b>Reben</b>	<b>2'200</b>	<b>100</b>	<b>2'240.80</b>
3611.00	Entschädigung an Kanton	3'700	100	3'664.80
4470.04	Rebsteuern	-1'500		-1'424.00
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>125'600</b>	<b>131'900</b>	<b>133'546.96</b>
<b>8200</b>	<b>Forstbetrieb</b>	<b>11'600</b>	<b>47'900</b>	<b>18'104.74</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	347'600	350'500	259'922.96
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	22'900	22'800	17'387.10
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	39'600	36'500	26'996.05
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'600	15'500	10'186.16
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800	4'400	3'255.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600	9'500	7'527.55
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2'000	2'000	975.00
3100.00	Büromaterial	1'500	1'500	1'117.75
3101.02	Treibstoff	16'000	16'000	12'268.55
3101.05	Materialkosten Forstbetrieb	10'000	10'000	12'136.65
3101.06	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	5'000	5'000	5'492.40
3101.07	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	90'000	80'000	129'267.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600	600	1'164.20
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300	400	202.45
3105.01	Waldbegehung	2'600	2'600	2'249.10
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000	6'000	8'547.95

3112.00	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	6'000	6'000	11'270.35	
3113.00	Anschaffung IT-Hardware			734.35	
3120.01	Wasser, Abwasser	500	400	464.55	
3120.02	Strom	4'500	4'500	4'217.05	
3130.01	Beiträge an Fachverbände	4'000	4'000	3'284.95	
3130.10	Telefon	1'000	1'000	793.80	
3130.14	Dienstleistungen Dritter Holzernte	50'000	50'000	37'623.85	
3130.15	Dienstleistungen Dritter Hackschnitzel	100'000	100'000	98'690.50	
3130.16	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	15'000	15'000	18'476.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900	700	685.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000	4'000	3'750.01	
3137.00	Steuern und Abgaben	11'000	10'000	11'848.92	
3137.01	Verkehrsabgaben	3'700	3'700	3'233.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	21'000	21'000	22'412.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000	6'000	6'793.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000	5'000	3'160.19	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	10'000	10'000	27'891.95	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support	4'000	4'000	3'524.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'800	1'500	1'764.90	
3300.60	Abschreibungen Mobilien	50'600	51'000	36'627.85	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'400	1'400	1'372.10	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'600	1'600	1'592.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-120'000	-117'700	-77'091.35	
4250.00	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)	-120'000	-120'000	-100'559.90	
4250.01	Brennholzverkauf	-70'000	-70'000	-59'236.70	
4250.02	Hackschnitzelverkauf	-220'000	-210'000	-105'280.85	
4250.09	Industrieholzverkauf	-30'000	-30'000	-13'242.20	
4250.10	Erlös Christbäume, Deckreisig	-3'000	-3'000	-1'006.95	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-11'310.75	
4600.00	Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	-6'000	-6'000	-5'849.85	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden	-150'000	-140'000	-129'817.05	
4630.00	Beiträge vom Bund	-35'000	-35'000	-38'351.70	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'000	-15'000	-20'419.50	
4910.11	Interne Leistungsverrechnung	-9'000	-11'000	-166'894.30	
4910.14	Interne Leistungsverrechnung Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	-80'000	-56'000	-49'243.30	
9011.04	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds	-2'500	-2'500	-2'500.00	
<b>8205</b>	<b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>114'000</b>	<b>84'000</b>	<b>115'442.22</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			31'544.95	Sämtliche Lohnkosten werden neu in der Funktion Forstbetrieb 8200.3010.00 verbucht. Funktionsübergreifende Leistungen werden neu als interne Leistungen verbucht.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			2'150.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			3'288.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			706.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			421.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			902.10	

3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000	2'000	3'604.10	
3101.06	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	7'000	7'000	6'291.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000	12'000	14'647.40	
3132.00	Honorare externe Berater	3'000	2'000	5'465.22	Gutachten
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'000	5'000	10'505.90	
3910.10	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	80'000	56'000	35'915.75	
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>-300</b>		
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>-300</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500	500	300.00	
4100.00	Fischereiregalien	-800	-800	-20.00	
4100.01	Jagdregalien	-3'000	-3'000	-3'000.00	
4940.09	Zinsverrechnung an Naturschutzaufgaben	-300	-300	-195.60	
9010.04	Einlage in Spezialfinanzierung Naturschutzfonds	3'600	3'300	2'915.60	
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>				
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>				
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2500	5'000	6'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200	200	230.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			46.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	100	100.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			5'011.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		30'000		
3132.00	Honorare externe Berater	5'000	26'600	13'040.10	
3636.06	Beiträge an Tourismus Stein am Rhein	4'000	4'000	4'000.00	
3636.07	Beiträge an Schaffhauserland Tourismus	54'000	54'000	54'280.00	
3636.08	Beiträge an diverse Tourismusorganisationen	500	500	110.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	12'000	12'000	12'000.00	
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-73'300	-105'800	-81'878.30	
9011.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-5'000	-26'600	-13'040.10	
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>7'800</b>	<b>9'000</b>	<b>4'816.10</b>	
<b>8501</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>	<b>7'800</b>	<b>9'000</b>	<b>4'816.10</b>	
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	300		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			16.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			2.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3.90	
3105.02	Gewerbeapéro	3'000	3'000	2'726.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			370.00	
3636.09	Beiträge an Gewerbeverein	4'500	6'000	1'396.25	
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>6'000</b>	<b>12'000</b>	<b>3'418.40</b>	
<b>8710</b>	<b>Elektrizität allgemein</b>	<b>6'000</b>	<b>12'000</b>	<b>3'418.40</b>	

3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen	2'000	2'000	1'500.00	
3132.00	Honorare externe Berater	4'000	10'000	1'918.40	Berater Energiekommission
<b>8711</b>	<b>PV-Solaranlage Hoga</b>				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000	3'000	844.05	
3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen FV	6'000	5'200	8'548.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'000	-8'200	-9'392.70	
<b>8791</b>	<b>Wärmeverbund</b>				Ab 2025 hat die neu gegründete Wärmeverbund Stein am Rhein AG den Betrieb des Wärmeverbunds übernehmen.
3000.03	Sitzungsgelder Kommissionen			2'800.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			58'169.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK			3'966.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse			7'565.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			821.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			777.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			1'511.50	
3120.00	Heizung / Gas			271'358.75	
3120.02	Strom			28'069.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'492.80	
3130.10	Telefon			1'149.35	
3132.00	Honorare externe Berater			8'727.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'864.37	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			35'578.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			15'585.70	
3158.00	Software Lizenzen, Updates, Support			24'693.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'053.10	
3300.32	Abschreibungen Wärmeverbund			139'263.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			7'587.50	
3910.01	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung			1'500.00	
3910.10	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb			160'763.65	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			7'866.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-824'141.05	
9010.05	Einlage in Spezialfinanzierung Wärmeverbund			39'875.43	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-12'860'700</b>	<b>-12'437'300</b>	<b>-12'591'699.31</b>	
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-12'525'000</b>	<b>-11'895'000</b>	<b>-12'257'420.60</b>	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-11'890'000</b>	<b>-11'310'000</b>	<b>-11'617'674.25</b>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)	40'000	80'000	37'683.35	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-8'150'000	-7'700'000	-7'990'254.70	
4000.10	Zu- und Abrechnungen Einkommenssteuern	-550'000	-500'000	-566'157.25	
4000.20	Nachsteuern	-50'000	-50'000	20'563.65	
4000.60	Pauschale Steueranrechnung			30'804.15	

4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	-1'750'000	-1'650'000	-1'750'568.85
4001.10	Zu- und Abrechnungen Vermögenssteuern	-200'000	-150'000	-186'050.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-400'000	-400'000	-398'842.80
4008.00	Personalsteuern	-60'000	-60'000	-65'369.80
4008.10	Zu- und Abrechnungen Personalsteuern			-1'452.45
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-550'000	-600'000	-548'729.00
4010.10	Zu- und Abrechnungen Gewinnsteuern JP	-50'000	-100'000	-4'433.30
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-150'000	-150'000	-162'850.70
4011.10	Zu- und Abrechnungen Kapitalsteuern JP	-20'000	-30'000	-20'749.10
4290.01	Eingang abgeschr. Steuerforderungen			-11'267.10
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>-635'000</b>	<b>-585'000</b>	<b>-639'746.35</b>
3601.00	Ertragsanteile an Kanton (Hundesteuer)	8'000	8'000	7'980.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-350'000	-400'000	-354'217.95
4022.10	Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuer	-250'000	-150'000	-251'533.40
4033.00	Hundesteuern	-43'000	-43'000	-41'975.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>316'600</b>	<b>312'700</b>	<b>314'035.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>316'600</b>	<b>312'700</b>	<b>314'035.00</b>
3622.00	Finanzausgleich an Kanton	60'000	62'200	60'275.00
3622.01	Lastenausgleich an Kanton	256'600	250'500	253'760.00
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>-528'500</b>	<b>-418'500</b>	<b>-329'673.40</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>	<b>-528'500</b>	<b>-418'500</b>	<b>-329'673.40</b>
4468.00	Anteile an Gasgeldern	-17'000	-17'000	-13'508.40
4601.10	Anteil Ertrag kant. Regalien und Konzessionen	-1'500	-1'500	
4631.20	Gemeindeanteil am zusätzlichen Kantonsanteil der DBSt (STAF)	-510'000	-400'000	-316'165.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>199'700</b>	<b>360'500</b>	<b>451'026.43</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>296'600</b>	<b>308'600</b>	<b>194'341.12</b>
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	344'000	344'000	231'858.17
3499.01	Vergütungszinsen Steuerguthaben	5'000	5'000	13'346.95
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	49'600	62'300	38'463.40
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-2'500	-2'500	
4401.00	Ausgleichszins auf Steuern	-5'000	-5'000	-8'781.60
4401.01	Verzugszins auf Steuern	-25'000	-25'000	-25'561.75
4401.02	Verzugszins auf Nachsteuern			12'289.95
4940.10	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	-69'500	-70'200	-67'274.00
<b>9630</b>	<b>Liegenschaft Villa Lieb</b>	<b>-29'800</b>	<b>-26'800</b>	<b>-31'800.00</b>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000	5'000	

4430.00	Mieteinnahmen	-31'800	-31'800	-31'800.00
<b>9631</b>	<b>Herfeldgebäude</b>	<b>-89'600</b>	<b>-81'900</b>	<b>-88'010.13</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'200	13'000	1'875.25
3010.09	Lohnrückvergütungen			-79.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900	900	124.75
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	600	600	228.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	100	16.25
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	200	24.65
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	400	52.05
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			14'175.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'500	11'000	2'751.50
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	24'500	28'500	16'748.13
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	500	498.65
3439.10	Heizung	17'500	17'500	16'269.90
3439.11	Wasser/Abwasser	4'300	4'300	3'219.60
3439.12	Strom	1'900	1'900	3'158.55
3439.40	Sachversicherungsprämien	5'700	5'700	4'794.44
3439.50	Telefon, Kabelinternet	1'500	1'500	1'750.45
4430.00	Mieteinnahmen	-147'300	-168'000	-153'617.85
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-19'200		
<b>9632</b>	<b>Bürgerasyl</b>		<b>126'400</b>	<b>132'042.85</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'900	55'500	77'015.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'700	3'600	5'200.80
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'900	4'600	8'996.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600	500	682.95
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800	700	1'018.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500	1'500	2'385.53
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000	2'000	330.00
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000	7'200	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'400	6'400	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	16'300	86'000	51'320.38
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	26'000	34'300	59'759.61
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'500	5'500	6'795.20
3439.10	Heizung	43'000	43'000	36'222.90
3439.11	Wasser/Abwasser	6'000	6'000	7'205.20
3439.12	Strom	11'500	11'500	11'751.15
3439.40	Sachversicherungsprämien	6'400	6'400	6'362.92
3439.50	Telefon, Kabelinternet	800	800	1'604.51
4430.00	Mieteinnahmen	-93'100	-93'100	-80'243.60
4430.01	Einnahmen Veranstaltungen	-9'400	-9'400	-9'496.60
4439.10	Rückerstattung Versicherungsleistungen			-10'268.35
4439.90	übriger Liegenschaftenertrag FV			-1'000.00
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-44'200		
4910.11	Interne Leistungsverrechnung	-3'000	-3'000	-2'000.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten	-43'600	-43'600	-41'600.00

<b>9633</b>	<b>Burg Hohenklingen</b>	<b>11'300</b>	<b>20'100</b>	<b>84'921.95</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'000	2'900	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	200	200	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	400	300	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	100	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	100	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	100	
3430.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	500	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	32'000	14'000	50'367.90 Ersatz der Enthärtungsanlage
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	59'000	63'000	64'782.74
3439.00	Dienstleistungen Dritter	52'000	30'000	30'000.00 Analyse der Gastroeinrichtung
3439.12	Strom	2'300	2'300	1'742.75
3439.40	Sachversicherungsprämien	11'600	11'600	11'375.12
4430.00	Mieteinnahmen	-100'000	-85'000	-73'056.56
4636.00	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	-30'000		-290.00
9011.02	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	-20'000	-20'000	
<b>9634</b>	<b>Pachthöfe</b>	<b>-51'600</b>	<b>-52'200</b>	<b>-6'528.94</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'700	14'300	16'334.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'000	1'000	568.80
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'800	1'700	1'238.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	100	66.60
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	200	114.40
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	400	454.96
3170.00	Reisekosten und Spesen			50.00
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	10'000	10'000	54'465.82
3439.40	Sachversicherungsprämien	7'700	7'700	8'777.58
4430.02	Pachteinnahmen Rhygüetli	-20'000	-20'000	-21'000.00
4430.03	Pachteinnahmen Oberwald I	-20'600	-20'600	-20'600.00
4430.04	Pachteinnahmen Oberwald II	-22'000	-22'000	-22'000.00
4430.05	Pachteinnahmen Unterwald	-25'000	-25'000	-25'000.00
<b>9635</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>57'800</b>	<b>57'000</b>	<b>131'324.70</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'300	34'500	77'919.45
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'300	2'200	5'004.10
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	4'100	3'400	6'720.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400	300	552.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500	400	979.05
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900	900	2'098.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'500	1'500	1'984.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400	400	
3130.09	Vandalismus	2'000	2'000	
3132.00	Honorare externe Berater	45'000	45'000	76'515.07 Umsetzung Landwirtschaftsstrategie
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000	8'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300	300	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	26'000	26'000	31'010.45

3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	5'200	5'200	6'041.20
3439.10	Heizung	2'300	2'300	4'872.40
3439.11	Wasser/Abwasser	2'800	2'800	3'719.95
3439.12	Strom	6'200	6'200	4'642.90
3439.40	Sachversicherungsprämien	8'900	8'900	4'683.64
3441.00	Wertberichtigungen Sachanlagen FV			284'503.73
3910.00	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen			305.25
4390.00	Übriger Ertrag	-3'500	-3'500	-11'404.65
4430.00	Mieteinnahmen	-29'800	-29'800	-35'944.00
4439.90	übriger Liegenschaftenertrag FV			-6'896.75
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven			-275'982.49
4920.02	Interne Verrechnung Miete an Kita	-20'000	-20'000	-15'000.00
9011.03	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	-40'000	-40'000	-35'000.00
<b>9636</b>	<b>Grundstücke Finanzvermögen</b>	<b>-6'000</b>	<b>-1'700</b>	<b>28'562.70</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'800	13'300	18'753.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900	900	1'244.80
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'700	1'600	2'278.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200	100	163.20
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	200	243.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400	400	522.55
3120.01	Wasser, Abwasser			278.80
3131.00	Planungen und Projektierungen	10'000	15'000	
3430.40	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV			14'679.30
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'000	1'000	480.00
3439.30	Steuern und Abgaben	400	400	327.75
3439.40	Sachversicherungsprämien	400	400	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			30'000.00
4411.00	Gewinn aus Verkäufen FV			-899.40
4430.06	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV Landwirtschaft	-35'000	-35'000	-39'510.05
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>11'000</b>	<b>11'000</b>	<b>6'172.18</b>
3499.00	Übriger Finanzaufwand	11'000	11'000	6'357.35
4499.00	Übriger Finanzertrag			-185.17
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-4'394.25</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-4'394.25</b>
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	-5'000	-5'000	-4'394.25

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'794'300	312'200 2'482'100	2'968'250	434'500 2'533'750	2'708'113.23	278'216.40 2'429'896.83
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	933'200	311'300 621'900	895'100	290'100 605'000	1'047'660.34	300'653.91 747'006.43
2	Bildung Nettoergebnis	6'180'800	1'547'400 4'633'400	5'752'550	1'342'500 4'410'050	5'454'646.39	858'358.67 4'596'287.72
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	1'388'900	1'101'300 287'600	1'491'700	584'600 907'100	1'356'898.25	431'899.23 924'999.02
4	Gesundheit Nettoergebnis	9'886'000	8'538'600 1'347'400	8'980'100	8'072'900 907'200	9'043'306.20	8'056'441.64 986'864.56
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	3'282'000	1'030'000 2'252'000	3'300'100	1'467'200 1'832'900	3'326'217.93	1'250'409.04 2'075'808.89
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	2'922'200	1'865'000 1'057'200	2'912'000	2'055'700 856'300	2'088'778.23	1'537'741.40 551'036.83
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	2'452'200	2'368'400 83'600	2'452'200	2'219'900 232'300	2'308'858.45	2'173'081.68 135'776.77
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	1'095'000	953'400 141'600	1'113'600	960'900 152'700	1'857'918.41	1'713'896.15 144'022.26
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'423'800 12'542'200	13'966'000	1'533'700 11'645'300	13'179'000	1'812'847.65 11'826'426.82	13'639'274.47
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>32'358'500</b>	<b>31'993'600</b>	<b>31'399'300</b>	<b>30'607'300</b>	<b>31'005'245.08</b>	<b>30'239'972.59</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0</b>	<b>364'900</b>	<b>0</b>	<b>792'000</b>	<b>0.00</b>	<b>765'272.49</b>
<b>Total</b>		<b>32'358'500</b>	<b>32'358'500</b>	<b>31'399'300</b>	<b>31'399'300</b>	<b>31'005'245.08</b>	<b>31'005'245.08</b>

## Erfolgsrechnung

Sachgruppengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>31'300'200</b>		<b>30'255'900</b>		<b>30'386'015.09</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>11'738'600</b>		<b>11'531'750</b>		<b>11'370'949.64</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>140'800</b>		<b>133'500</b>		<b>136'826.25</b>	
<b>3000</b>	<b>Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen</b>	<b>140'800</b>		<b>133'500</b>		<b>136'826.25</b>	
300000	Wahlbüro Sitzungsgelder	10'000		10'000		15'986.25	
300001	Einwohnerrat Sitzungsgelder und Grundentschädigung	27'000		25'000		26'500.00	
300002	GPK Entschädigung	20'000		20'000		19'600.00	
300003	Sitzungsgelder Kommissionen	51'100		55'400		54'040.00	
300004	Schulbehörde Grundentschädigung	27'500		17'500		18'500.00	
300005	Schulbehörde Sitzungsgelder	5'200		5'600		2'200.00	
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</b>	<b>9'179'400</b>		<b>9'004'100</b>		<b>8'917'737.12</b>	
<b>3010</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonal</b>	<b>9'179'400</b>		<b>9'004'100</b>		<b>8'917'737.12</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'179'400		9'004'100		9'090'740.92	
301009	Lohnrückvergütungen					-173'003.80	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge (AG)</b>	<b>2'143'200</b>		<b>2'102'700</b>		<b>2'071'302.55</b>	
<b>3050</b>	<b>AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten</b>	<b>609'300</b>		<b>596'000</b>		<b>584'733.20</b>	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	609'300		596'000		584'733.20	
<b>3052</b>	<b>AG-Beiträge an Pensionskassen</b>	<b>1'038'500</b>		<b>1'035'400</b>		<b>1'017'165.45</b>	
305200	AG-Beiträge an Pensionskasse	1'038'500		1'035'400		1'017'165.45	
<b>3053</b>	<b>AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen</b>	<b>120'000</b>		<b>105'500</b>		<b>93'044.60</b>	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120'000		105'500		93'044.60	

<b>3054</b>	<b>AG-Beiträge an Familienausgleichskasse</b>	<b>124'600</b>	<b>117'400</b>	<b>121'870.95</b>
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	124'600	117'400	121'870.95
<b>3055</b>	<b>AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen</b>	<b>250'800</b>	<b>248'400</b>	<b>254'488.35</b>
305500	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	250'800	248'400	254'488.35
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>28'000</b>	<b>28'000</b>	<b>27'777.05</b>
<b>3062</b>	<b>Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen</b>	<b>5'000</b>	<b>6'000</b>	<b>4'741.75</b>
306200	Teuerungszulagen auf Renten	5'000	6'000	4'741.75
<b>3064</b>	<b>Überbrückungsrenten</b>	<b>23'000</b>	<b>22'000</b>	<b>23'035.30</b>
306400	Überbrückungsrenten	23'000	22'000	23'035.30
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>247'200</b>	<b>263'450</b>	<b>217'306.67</b>
<b>3090</b>	<b>Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals</b>	<b>142'900</b>	<b>150'400</b>	<b>122'603.85</b>
309000	Aus- und Weiterbildung	142'900	150'400	122'603.85
<b>3091</b>	<b>Personalwerbung</b>	<b>21'700</b>	<b>24'500</b>	<b>15'879.05</b>
309100	Personalwerbung	21'700	24'500	15'879.05
<b>3099</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>82'600</b>	<b>88'550</b>	<b>78'823.77</b>
309900	Übriger Personalaufwand	82'600	88'550	78'823.77
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>6'322'800</b>	<b>6'379'950</b>	<b>6'453'804.21</b>
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'195'900</b>	<b>1'132'000</b>	<b>1'070'243.91</b>
<b>3100</b>	<b>Büromaterial</b>	<b>75'500</b>	<b>92'000</b>	<b>67'929.83</b>
310000	Büromaterial	71'500	88'000	64'651.63
310001	Bürokosten Nachlass	4'000	4'000	3'278.20
<b>3101</b>	<b>Betriebs- und Verbrauchsmaterial</b>	<b>348'100</b>	<b>354'300</b>	<b>354'023.67</b>
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	61'400	57'700	54'225.59
310101	Reinigungsmittel	59'500	66'400	52'033.80
310102	Treibstoff	34'200	39'200	28'536.68

310103	Material für Winterdienst	15'000	20'000	9'035.30
310104	Trinkwasserbezug	66'000	69'000	57'004.90
310105	Materialkosten Forstbetrieb	10'000	10'000	12'136.65
310106	Pflanzen, Pflanz- und Pflanzenschutzmaterial	12'000	12'000	11'783.50
310107	Einkauf Energieholz, Holzschnitzel	90'000	80'000	129'267.25
<b>3102</b>	<b>Drucksachen, Publikationen</b>	<b>84'600</b>	<b>62'300</b>	<b>51'058.95</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	84'600	62'300	51'058.95
<b>3103</b>	<b>Fachliteratur, Zeitschriften</b>	<b>13'500</b>	<b>14'000</b>	<b>8'330.22</b>
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	13'500	14'000	8'330.22
<b>3104</b>	<b>Lehrmittel</b>	<b>173'200</b>	<b>157'000</b>	<b>161'030.11</b>
310400	Lehrmittel / Lernmittel	112'600	112'400	113'506.85
310401	Lehrmittel / Lernmittel Textil / Nicht-Textil	34'200	29'200	33'332.66
310402	Lehrmittel / Lernmittel Ernährung	26'400	15'400	14'190.60
<b>3105</b>	<b>Lebensmittel</b>	<b>403'000</b>	<b>368'600</b>	<b>354'587.77</b>
310500	Nahrungsmittel und Getränke	397'400	363'000	349'611.97
310501	Waldbegehung	2'600	2'600	2'249.10
310502	Gewerbeapéro	3'000	3'000	2'726.70
<b>3106</b>	<b>Medizinisches Material</b>	<b>55'300</b>	<b>72'400</b>	<b>61'351.06</b>
310600	Sanitätsmaterial		1'000	
310601	Pflegematerial / Sanitätsmaterial / Medikamente	22'300	35'200	32'104.02
310602	MiGel Pflegematerial	33'000	36'200	29'247.04
<b>3109</b>	<b>Übriger Material- und Warenaufwand</b>	<b>42'700</b>	<b>11'400</b>	<b>11'932.30</b>
310900	Übriger Material- und Warenaufwand, Diverses	22'400	1'500	889.75
310901	Auslagen für Pensionäre	2'300	2'400	3'085.25
310902	Auslagen Aktivierung / Beschäftigung	18'000	7'500	7'957.30
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>532'700</b>	<b>578'000</b>	<b>412'819.14</b>
<b>3110</b>	<b>Anschaffung Büromöbel und -geräte</b>	<b>49'400</b>	<b>36'500</b>	<b>45'822.69</b>
311000	Anschaffung Mobiliar und Geräte	49'400	36'500	45'822.69

<b>3111</b>	<b>Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeug</b>	<b>282'500</b>	<b>340'100</b>	<b>265'362.36</b>
311100	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	282'500	340'100	265'362.36
<b>3112</b>	<b>Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge</b>	<b>71'500</b>	<b>70'100</b>	<b>69'952.00</b>
311200	Dienstkleider, persönliche Ausrüstung	71'500	70'100	69'952.00
<b>3113</b>	<b>Anschaffung Hardware</b>	<b>19'500</b>	<b>11'500</b>	<b>10'905.68</b>
311300	Anschaffung IT-Hardware	19'500	11'500	10'905.68
<b>3118</b>	<b>Anschaffung immaterielle Anlagen</b>	<b>109'800</b>	<b>119'800</b>	<b>15'765.36</b>
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	109'800	119'800	15'765.36
<b>3119</b>	<b>Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen</b>			<b>5'011.05</b>
311900	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			5'011.05
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>708'500</b>	<b>689'900</b>	<b>950'003.94</b>
<b>3120</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>708'500</b>	<b>689'900</b>	<b>950'003.94</b>
312000	Heizung / Gas	206'300	236'900	455'698.30
312001	Wasser, Abwasser	66'900	54'100	68'220.30
312002	Strom	265'200	240'100	269'403.65
312003	Kehricht	35'600	36'800	26'135.07
312004	Ver- und Entsorgung	133'000	116'000	129'156.62
312005	Robidog	1'500	6'000	1'390.00
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'490'400</b>	<b>1'564'400</b>	<b>1'610'513.22</b>
<b>3130</b>	<b>Dienstleistungen Dritter</b>	<b>822'700</b>	<b>762'800</b>	<b>764'702.13</b>
313000	Dienstleistungen Dritter	441'900	383'000	381'126.13
313001	Beiträge an Fachverbände	15'500	9'900	8'673.45
313002	Beiträge an Fachverbände	5'900	11'500	10'767.25
313003	Internet, Homepage	9'100	4'500	23'147.90
313004	Porto	43'500	49'000	40'262.56
313005	Übersetzungen	5'000	4'500	3'808.75
313006	Externe Revisionsstelle	12'500	11'900	13'565.50
313007	Neuzuzügerempfang	1'000	1'000	816.00
313008	Jungbürgerfeier	2'500	2'000	2'070.00

313009	Vandalismus	4'000	7'000	2'906.10
313010	Telefon	53'000	52'500	45'784.74
313011	Öffentliche Veranstaltungen	2'000	2'000	1'185.55
313012	Bundesfeier	25'000	25'000	25'223.00
313013	Weihnachtsbeleuchtung	33'000	33'000	38'305.05
313014	Dienstleistungen Dritter Holzernte	50'000	50'000	37'623.85
313015	Dienstleistungen Dritter Hackschnitzel	100'000	100'000	98'690.50
313016	Dienstleistungen Dritter Strassenunterhalt	15'000	15'000	18'476.65
313017	Bank- und Postgebühren, Betreibungsgebühren	3'800	1'000	12'269.15
<b>3131</b>	<b>Planungen und Projektierungen Dritter</b>	<b>30'000</b>	<b>40'000</b>	<b>2'636.10</b>
313100	Planungen und Projektierungen	30'000	40'000	2'636.10
<b>3132</b>	<b>Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.</b>	<b>375'500</b>	<b>435'100</b>	<b>542'524.11</b>
313200	Honorare externe Berater	364'000	428'100	531'895.46
313201	Trinkwasseranalyse	11'500	7'000	10'628.65
<b>3133</b>	<b>Informatik-Nutzungsaufwand</b>	<b>159'400</b>	<b>229'200</b>	<b>195'777.25</b>
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	159'400	229'200	195'777.25
<b>3134</b>	<b>Sachversicherungsprämien</b>	<b>88'100</b>	<b>83'600</b>	<b>89'791.71</b>
313400	Sachversicherungsprämien	88'100	83'600	89'791.71
<b>3137</b>	<b>Steuern und Abgaben</b>	<b>14'700</b>	<b>13'700</b>	<b>15'081.92</b>
313700	Steuern und Abgaben	11'000	10'000	11'848.92
313701	Verkehrsabgaben	3'700	3'700	3'233.00
<b>314</b>	<b>Baulicher und betrieblicher Unterhalt</b>	<b>1'289'800</b>	<b>1'293'450</b>	<b>1'439'119.59</b>
<b>3140</b>	<b>Unterhalt an Grundstücken</b>	<b>269'000</b>	<b>282'000</b>	<b>231'098.63</b>
314000	Unterhalt an Grundstücken	199'000	197'000	194'525.58
314001	Unterhalt der Wege und Anlagen	35'000	70'000	28'620.65
314002	Unterhalt und Erstellung von Gräbern	13'800	15'000	7'952.40
314003	Unterhalt Spielplätze	21'200		
<b>3141</b>	<b>Unterhalt Strassen und Verkehrswege</b>	<b>218'400</b>	<b>223'900</b>	<b>303'806.91</b>
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	176'900	166'900	295'809.76

314101	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	29'500	36'500	
314102	Strassen- und Belagsmarkierungen / Signalisation	12'000	20'500	7'997.15
<b>3142</b>	<b>Unterhalt Wasserbau</b>		<b>1'000</b>	
314200	Unterhalt Wasserbau		1'000	
<b>3143</b>	<b>Unterhalt übrige Tiefbauten</b>	<b>178'000</b>	<b>182'000</b>	<b>144'252.20</b>
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	178'000	182'000	144'252.20
<b>3144</b>	<b>Unterhalt Hochbauten, Gebäude</b>	<b>575'900</b>	<b>582'550</b>	<b>711'953.71</b>
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	575'900	582'550	711'953.71
<b>3149</b>	<b>Unterhalt übrige Sachanlagen</b>	<b>48'500</b>	<b>22'000</b>	<b>48'008.14</b>
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	48'500	22'000	48'008.14
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>515'900</b>	<b>475'300</b>	<b>464'876.11</b>
<b>3150</b>	<b>Unterhalt Büromöbel und -geräte</b>	<b>14'000</b>	<b>9'300</b>	<b>9'545.26</b>
315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	14'000	9'300	9'545.26
<b>3151</b>	<b>Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge</b>	<b>197'000</b>	<b>171'100</b>	<b>182'619.78</b>
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	166'500	132'100	141'157.83
315101	Unterhalt Ticketautomaten / Sammelparkuhren	4'500	10'000	2'023.65
315102	Unterhalt Fahrzeuge	26'000	29'000	39'438.30
<b>3153</b>	<b>Informatik-Unterhalt (Hardware)</b>	<b>30'000</b>	<b>30'900</b>	<b>13'192.16</b>
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'000	30'900	13'192.16
<b>3158</b>	<b>Unterhalt immaterielle Anlagen</b>	<b>269'900</b>	<b>258'000</b>	<b>254'491.36</b>
315800	Software Lizenzen, Updates, Support	269'900	258'000	254'491.36
<b>3159</b>	<b>Unterhalt übrige mobile Anlagen</b>	<b>5'000</b>	<b>6'000</b>	<b>5'027.55</b>
315900	Unterhalt Flaggen, Fahnen	5'000	6'000	5'027.55
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>264'600</b>	<b>251'300</b>	<b>137'708.26</b>
<b>3160</b>	<b>Miete und Pacht Liegenschaften</b>	<b>182'400</b>	<b>182'000</b>	<b>91'538.90</b>

316000	Miete	179'600	179'200	88'808.90
316001	Baurechtszins ZSA Trötteli	2'800	2'800	2'730.00
<b>3161</b>	<b>Mieten, Benützungskosten Mobilien</b>	<b>6'600</b>	<b>400</b>	<b>2'772.00</b>
316100	Miete für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen	6'600	400	2'772.00
<b>3162</b>	<b>Raten für operatives Leasing</b>	<b>75'600</b>	<b>61'700</b>	<b>43'397.36</b>
316200	Raten für operatives Leasing (IT Geräte)	75'600	61'700	43'397.36
<b>3169</b>	<b>Übrige Mieten und Benützungskosten</b>		<b>7'200</b>	
316900	Publikation Geodaten GIS		7'200	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>277'500</b>	<b>292'700</b>	<b>267'730.02</b>
<b>3170</b>	<b>Reisekosten und Spesen</b>	<b>101'600</b>	<b>88'700</b>	<b>104'252.28</b>
317000	Reisekosten und Spesen	24'600	27'900	35'141.83
317001	Schülertransport	63'000	51'800	60'246.05
317102	Repräsentationskosten	14'000	9'000	8'864.40
<b>3171</b>	<b>Exkursionen, Schulreisen und Lager</b>	<b>175'900</b>	<b>204'000</b>	<b>163'477.74</b>
317100	Exkursionen, Schulreisen, Lager	121'500	135'800	108'248.83
317101	Projekte	54'400	68'200	55'228.91
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>40'000</b>	<b>80'000</b>	<b>84'540.65</b>
<b>3180</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>			<b>42'000.00</b>
318000	Wertberichtigung auf Forderungen			42'000.00
<b>3181</b>	<b>Tatsächliche Forderungsverluste</b>	<b>40'000</b>	<b>80'000</b>	<b>42'540.65</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste (Abschreibung)	40'000	80'000	42'540.65
<b>319</b>	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>7'500</b>	<b>22'900</b>	<b>16'249.37</b>
<b>3190</b>	<b>Schadenersatzleistungen</b>		<b>5'000</b>	
319000	Schadenersatzleistungen		5'000	
<b>3199</b>	<b>Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>7'500</b>	<b>17'900</b>	<b>16'249.37</b>

319900	Übriger Betriebsaufwand	7'500	17'900	16'249.37
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'949'400</b>	<b>1'917'800</b>	<b>1'801'959.65</b>
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>1'795'500</b>	<b>1'718'100</b>	<b>1'768'624.60</b>
<b>3300</b>	<b>Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>1'795'500</b>	<b>1'718'100</b>	<b>1'551'426.85</b>
330010	Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	331'300	320'500	304'837.05
330020	Abschreibungen Wasserversorgung	409'800	395'600	399'809.40
330021	Abschreibungen Abwasserbeseitigung	140'300	120'000	120'431.50
330030	Abschreibungen Tiefbauten	5'400	3'400	2'262.30
330031	Abschreibungen Tiefbauten	16'600	14'800	9'157.50
330032	Abschreibungen Wärmeverbund			139'263.30
330040	Abschreibungen Hochbauten	668'600	649'000	427'459.30
330060	Abschreibungen Mobilien	220'700	212'000	145'451.20
330091	Abschreibungen übrige Sachanlagen	2'800	2'800	2'755.30
<b>3301</b>	<b>Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV</b>			<b>217'197.75</b>
330100	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten			217'197.75
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>153'900</b>	<b>199'700</b>	<b>33'335.05</b>
<b>3320</b>	<b>Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>153'900</b>	<b>199'700</b>	<b>33'335.05</b>
332000	Planmässige Abschreibungen Software	65'700	65'700	25'724.10
332090	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	88'200	134'000	7'610.95
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>772'200</b>	<b>835'500</b>	<b>1'067'097.73</b>
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>344'000</b>	<b>344'000</b>	<b>231'858.17</b>
<b>3401</b>	<b>Verzinsung Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>344'000</b>	<b>344'000</b>	<b>231'858.17</b>
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	344'000	344'000	231'858.17
<b>341</b>	<b>Realisierte Verluste FV</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>243.96</b>
<b>3419</b>	<b>Übrige realisierte Verluste aus Finanzvermögen</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>243.96</b>
341900	Kursverluste Fremdwährungen	300	300	243.96

<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>405'200</b>	<b>456'700</b>	<b>522'182.59</b>
<b>3430</b>	<b>Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV</b>	<b>90'300</b>	<b>147'500</b>	<b>204'595.35</b>
343010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	500	
343040	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	89'800	147'000	204'595.35
<b>3431</b>	<b>Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV</b>	<b>121'700</b>	<b>138'000</b>	<b>155'105.53</b>
343100	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	115'700	132'000	147'811.68
343110	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000	6'000	7'293.85
<b>3439</b>	<b>Übriger Liegenschaftsaufwand FV</b>	<b>193'200</b>	<b>171'200</b>	<b>162'481.71</b>
343900	Dienstleistungen Dritter	52'000	30'000	30'000.00
343910	Heizung	62'800	62'800	57'365.20
343911	Wasser/Abwasser	13'100	13'100	14'144.75
343912	Strom	21'900	21'900	21'295.35
343930	Steuern und Abgaben	400	400	327.75
343940	Sachversicherungsprämien	40'700	40'700	35'993.70
343950	Telefon, Kabelinternet	2'300	2'300	3'354.96
<b>344</b>	<b>Wertberichtigungen Anlagen FV</b>	<b>6'000</b>	<b>5'200</b>	<b>293'052.38</b>
<b>3441</b>	<b>Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV</b>	<b>6'000</b>	<b>5'200</b>	<b>293'052.38</b>
344100	Wertberichtigungen Sachanlagen FV	6'000	5'200	293'052.38
<b>349</b>	<b>Übriger Finanzaufwand</b>	<b>16'700</b>	<b>29'300</b>	<b>19'760.63</b>
<b>3499</b>	<b>Übriger Finanzaufwand</b>	<b>16'700</b>	<b>29'300</b>	<b>19'760.63</b>
349900	Übriger Finanzaufwand	11'700	11'700	6'413.68
349901	Vergütungszinsen Steuerguthaben	5'000	5'000	13'346.95
349902	Bank- und Postspesen		12'600	
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>5'000</b>		<b>4'570.30</b>
<b>350</b>	<b>Einlagen in Fonds des Fremdkapitals</b>	<b>5'000</b>		<b>4'570.30</b>
<b>3501</b>	<b>Einlagen in Fonds des Fremdkapitals</b>	<b>5'000</b>		<b>3'597.30</b>

350100	Einlage in Fonds und Legate des FK	5'000		3'597.30
<b>3502</b>	<b>Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals</b>			<b>973.00</b>
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen			973.00
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>8'177'100</b>	<b>7'600'000</b>	<b>7'879'379.50</b>
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>8'000</b>	<b>8'000</b>	<b>7'980.00</b>
<b>3601</b>	<b>Ertragsanteile an Kantone und Konkordate</b>	<b>8'000</b>	<b>8'000</b>	<b>7'980.00</b>
360100	Ertragsanteile an Kanton (Hundesteuer)	8'000	8'000	7'980.00
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>4'035'200</b>	<b>3'571'500</b>	<b>3'684'937.92</b>
<b>3611</b>	<b>Entschädigungen an Kantone und Konkordate</b>	<b>3'208'300</b>	<b>2'800'200</b>	<b>2'893'000.60</b>
361100	Entschädigung an Kanton	3'208'300	2'800'200	2'893'000.60
<b>3612</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände</b>	<b>826'900</b>	<b>771'300</b>	<b>791'937.32</b>
361200	Entschädigung an Gemeinden	826'900	771'300	791'937.32
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>316'600</b>	<b>312'700</b>	<b>314'035.00</b>
<b>3622</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich an Gemeinden und Gemeindezweckverbände</b>	<b>316'600</b>	<b>312'700</b>	<b>314'035.00</b>
362200	Finanzausgleich an Kanton	60'000	62'200	60'275.00
362201	Lastenausgleich an Kanton	256'600	250'500	253'760.00
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>3'817'300</b>	<b>3'707'800</b>	<b>3'872'426.58</b>
<b>3631</b>	<b>Beiträge an Kantone und Konkordate</b>	<b>560'300</b>	<b>557'200</b>	<b>616'636.45</b>
363100	Beiträge an Kanton	560'300	557'200	616'636.45
<b>3632</b>	<b>Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>	<b>566'000</b>	<b>521'000</b>	<b>547'887.82</b>
363200	Beitrag an Abwasserverband	555'000	510'000	529'196.16
363201	Beitrag an Gemeinden und Zweckverbände	11'000	11'000	18'691.66
<b>3633</b>	<b>Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen</b>	<b>1'187'000</b>	<b>1'082'000</b>	<b>1'100'111.25</b>
363300	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	1'187'000	1'082'000	1'100'111.25

<b>3634</b>	<b>Beiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>225'500</b>	<b>278'100</b>	<b>221'470.85</b>
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	225'500	278'100	221'470.85
<b>3635</b>	<b>Beiträge an private Unternehmungen</b>	<b>103'000</b>	<b>76'000</b>	<b>114'678.65</b>
363500	Beiträge an private Unternehmungen	72'000	45'000	74'670.45
363501	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	1'000	1'000	
363502	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft URh	30'000	30'000	29'579.00
363503	Beiträge an private Unternehmungen - Streitfall Migel			10'429.20
<b>3636</b>	<b>Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>273'500</b>	<b>268'500</b>	<b>327'030.80</b>
363600	Beiträge an private Organisationen	65'500	61'500	100'627.55
363601	Beitrag an Stadtmusik	10'000	10'000	10'000.00
363602	Beiträge an kulturelle Vereine	64'500	62'000	77'813.15
363603	Adventskonzert	20'000	20'000	15'501.05
363604	Beiträge Mahlzeitendienst	50'000	50'000	62'802.80
363605	Beitrag an Samariterverein	500	500	500.00
363606	Beiträge an Tourismus Stein am Rhein	4'000	4'000	4'000.00
363607	Beiträge an Schaffhauserland Tourismus	54'000	54'000	54'280.00
363608	Beiträge an diverse Tourismusorganisationen	500	500	110.00
363609	Beiträge an Gewerbeverein	4'500	6'000	1'396.25
<b>3637</b>	<b>Beiträge an private Haushalte</b>	<b>902'000</b>	<b>925'000</b>	<b>944'610.76</b>
363700	Beiträge an private Haushalte	602'000	595'000	558'141.06
363701	Kosten für KESB-Massnahmen	300'000	330'000	386'469.70
<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>975.00</b>
<b>370</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>975.00</b>
<b>3701</b>	<b>Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>975.00</b>
370100	Durchlaufende Beiträge an Kanton (Alkoholabgabe an Kanton)	1'000	1'000	975.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'334'100</b>	<b>1'989'900</b>	<b>1'807'279.06</b>
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>2'118'400</b>	<b>1'780'000</b>	<b>1'619'741.66</b>

<b>3910</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	<b>2'118'400</b>	<b>1'780'000</b>	<b>1'619'741.66</b>
391000	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen	134'100	377'100	11'237.80
391001	Interne Leistungsverrechnung Zentralverwaltung	23'500	23'500	25'000.00
391002	Interne Leistungsverrechnung Wasserwerk / Abwasserbeseitigung	18'700	18'700	18'600.00
391003	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	9'000	8'000	8'514.75
391004	Interne Leistungsverrechnung Kita	9'000	8'000	8'514.75
391005	Pflegebeiträge Alterszentrum	777'100	699'900	536'479.50
391006	Pflegedefizit Alterszentrum	565'000	170'500	322'023.00
391007	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	27'000	27'000	30'000.00
391008	Interne Leistungsverrechnung Spitex	462'900	381'200	445'198.31
391010	Interne Leistungsverrechnung Forstbetrieb	84'000	58'000	196'679.40
391011	Interne Leistungsverrechnung Dienstleistungen NordArt	8'100	8'100	17'494.15
<b>392</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>96'600</b>	<b>77'400</b>	<b>81'800.00</b>
<b>3920</b>	<b>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>96'600</b>	<b>77'400</b>	<b>81'800.00</b>
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Miete	76'200	57'000	60'400.00
392001	Interne Verrechnung von Pacht, Miete NordArt	20'400	20'400	21'400.00
<b>394</b>	<b>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>119'100</b>	<b>132'500</b>	<b>105'737.40</b>
<b>3940</b>	<b>Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>119'100</b>	<b>132'500</b>	<b>105'737.40</b>
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	119'100	132'500	105'737.40
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>	<b>30'787'300</b>	<b>29'269'800</b>	<b>29'244'364.02</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>	<b>12'573'000</b>	<b>11'983'000</b>	<b>12'291'816.85</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>	<b>11'160'000</b>	<b>10'510'000</b>	<b>10'907'328.40</b>
<b>4000</b>	<b>Einkommenssteuern natürliche Personen</b>	<b>8'750'000</b>	<b>8'250'000</b>	<b>8'505'044.15</b>
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen	8'150'000	7'700'000	7'990'254.70
400010	Zu- und Abrechnungen Einkommenssteuern	550'000	500'000	566'157.25
400020	Nachsteuern	50'000	50'000	-20'563.65
400060	Pauschale Steueranrechnung			-30'804.15
<b>4001</b>	<b>Vermögenssteuern natürliche Personen</b>	<b>1'950'000</b>	<b>1'800'000</b>	<b>1'936'619.20</b>

400100	Vermögenssteuern natürliche Personen	1'750'000	1'650'000	1'750'568.85
400110	Zu- und Abrechnungen Vermögenssteuern	200'000	150'000	186'050.35
<b>4002</b>	<b>Quellensteuern natürliche Personen</b>	<b>400'000</b>	<b>400'000</b>	<b>398'842.80</b>
400200	Quellensteuern natürliche Personen	400'000	400'000	398'842.80
<b>4008</b>	<b>Personensteuern</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>	<b>66'822.25</b>
400800	Personalsteuern	60'000	60'000	65'369.80
400810	Zu- und Abrechnungen Personalsteuern			1'452.45
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>	<b>770'000</b>	<b>880'000</b>	<b>736'762.10</b>
<b>4010</b>	<b>Gewinnsteuern juristische Personen</b>	<b>600'000</b>	<b>700'000</b>	<b>553'162.30</b>
401000	Gewinnsteuern juristische Personen	550'000	600'000	548'729.00
401010	Zu- und Abrechnungen Gewinnsteuern JP	50'000	100'000	4'433.30
<b>4011</b>	<b>Kapitalsteuern juristische Personen</b>	<b>170'000</b>	<b>180'000</b>	<b>183'599.80</b>
401100	Kapitalsteuern juristische Personen	150'000	150'000	162'850.70
401110	Zu- und Abrechnungen Kapitalsteuern JP	20'000	30'000	20'749.10
<b>402</b>	<b>Übrige direkte Steuern</b>	<b>600'000</b>	<b>550'000</b>	<b>605'751.35</b>
<b>4022</b>	<b>Vermögensgewinnsteuern</b>	<b>600'000</b>	<b>550'000</b>	<b>605'751.35</b>
402200	Grundstückgewinnsteuern	350'000	400'000	354'217.95
402210	Zu- und Abrechnungen Grundstückgewinnsteuer	250'000	150'000	251'533.40
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>	<b>43'000</b>	<b>43'000</b>	<b>41'975.00</b>
<b>4033</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>43'000</b>	<b>43'000</b>	<b>41'975.00</b>
403300	Hundesteuern	43'000	43'000	41'975.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>	<b>3'800</b>	<b>3'800</b>	<b>3'020.00</b>
<b>410</b>	<b>Regalien</b>	<b>3'800</b>	<b>3'800</b>	<b>3'020.00</b>
<b>4100</b>	<b>Regalien</b>	<b>3'800</b>	<b>3'800</b>	<b>3'020.00</b>
410000	Fischereiregalien	800	800	20.00

410001	Jagdregalien	3'000	3'000	3'000.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>	<b>9'616'100</b>	<b>9'439'100</b>	<b>9'288'392.06</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>	
<b>4200</b>	<b>Ersatzabgaben</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>	
420000	Parkplatz-Ersatzabgaben	6'000	6'000	
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>253'200</b>	<b>201'500</b>	<b>255'654.42</b>
<b>4210</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>	<b>253'200</b>	<b>201'500</b>	<b>255'654.42</b>
421000	Gebühren für Amtshandlungen	253'200	201'500	255'654.42
<b>422</b>	<b>Spital- und Heimtaxen, Kostgelder</b>	<b>4'182'700</b>	<b>3'944'600</b>	<b>3'899'215.62</b>
<b>4220</b>	<b>Taxen und Kostgelder</b>	<b>2'886'600</b>	<b>2'681'200</b>	<b>2'678'200.52</b>
422000	Pensionstaxen	2'431'400	2'315'500	2'309'736.00
422001	Betreuungszuschläge	440'000	352'900	354'050.00
422002	Ertrag aus anderen Zuschlägen	15'200	12'800	14'414.52
<b>4221</b>	<b>Vergütung für besondere Leistungen</b>	<b>1'296'100</b>	<b>1'263'400</b>	<b>1'221'015.10</b>
422100	Pflegebeiträge Pensionäre	393'100	387'400	388'215.10
422101	Pflegebeiträge Krankenversicherungen	903'000	876'000	832'800.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	<b>4'324'000</b>	<b>4'475'300</b>	<b>4'401'918.86</b>
<b>4240</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	<b>4'324'000</b>	<b>4'475'300</b>	<b>4'401'918.86</b>
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'872'600	1'848'500	2'501'791.50
424001	Gebühren Bootsliegeplätze	159'000	159'000	159'853.90
424002	Gebühren Warteliste	4'400	4'400	4'057.50
424003	Kiosk, Lebensmittel und Getränke / Cafeteria	18'000		17'464.70
424004	Beiträge Krankenpflege	409'000	482'000	396'658.52
424005	Beiträge Leistungsbezüger	136'000	140'000	130'636.55
424006	Beiträge Hauswirtschaft	90'000	71'000	86'034.71
424007	Elternbeiträge	443'000	365'000	371'506.10
424008	Parkierungsgebühren Automaten, übrige	1'000'000	1'228'400	573'644.53

424009	Parkierungsgebühren Parkkarten	64'000	64'000	49'032.00
424010	Parkierungsgebühren Parkscheiben	45'000	30'000	25'230.00
424011	Nachtparkierungsgebühren	44'000	44'000	46'040.00
424012	Benützungsggebühren öffentlicher Grund	4'000	4'000	5'892.50
424013	Benützungsggebühren Boulevardrestaurants	31'000	31'000	30'226.35
424014	Benützungsggebühren mobile Reklameanlagen	4'000	4'000	3'850.00
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>	<b>543'000</b>	<b>555'000</b>	<b>411'485.77</b>
<b>4250</b>	<b>Verkäufe</b>	<b>543'000</b>	<b>555'000</b>	<b>411'485.77</b>
425000	Erlös aus Verkäufen (Stammholzverkauf)	120'000	120'000	113'559.90
425001	Brennholzverkauf	70'000	70'000	59'413.70
425002	Hackschnitzelverkauf	220'000	210'000	105'280.85
425003	Mahlzeitendienst	75'000	73'000	81'705.00
425004	Materialverkauf MiGel	4'500	10'000	5'152.22
425005	Verkauf Kehricht-Gebührenträger	15'000	15'000	12'734.50
425006	Erlös aus Verkäufen	2'500	21'000	8'492.15
425007	Einnahmen Altpapiersammlung			3'086.90
425008	Dienstleistungen Materialverkauf	3'000	3'000	7'811.40
425009	Industrieholzverkauf	30'000	30'000	13'242.20
425010	Erlös Christbäume, Deckreisig	3'000	3'000	1'006.95
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>	<b>157'200</b>	<b>146'200</b>	<b>206'724.50</b>
<b>4260</b>	<b>Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter</b>	<b>157'200</b>	<b>146'200</b>	<b>206'724.50</b>
426000	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	55'700	44'700	98'424.20
426001	Betriebungsspesen	5'000	5'000	2'988.85
426002	Pflegematerial MiGel	24'000	24'000	29'233.55
426003	Rückerstattungen von Pensionären	13'500	13'500	12'592.50
426004	Entschädigungen für Personalverpflegung	59'000	59'000	63'485.40
<b>427</b>	<b>Bussen</b>	<b>148'000</b>	<b>109'500</b>	<b>95'171.94</b>
<b>4270</b>	<b>Bussen</b>	<b>148'000</b>	<b>109'500</b>	<b>95'171.94</b>
427000	Wahl- und Abstimmungsbussen	10'000	6'500	13'921.80
427001	Strafsteuern			-52'612.45
427002	Steuerbussen	18'000	18'000	17'900.00

427003	Ordnungsbussen	120'000	85'000	115'962.59
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>18'220.95</b>
<b>4290</b>	<b>Übrige Entgelte</b>	<b>2'000</b>	<b>1'000</b>	<b>18'220.95</b>
429000	Übrige Entgelte	2'000	1'000	6'953.85
429001	Eingang abgeschr. Steuerforderungen			11'267.10
<b>43</b>	<b>Übrige Erträge</b>	<b>19'800</b>	<b>10'400</b>	<b>75'323.60</b>
<b>430</b>	<b>Übrige betriebliche Erträge</b>	<b>11'000</b>	<b>5'600</b>	<b>14'763.55</b>
<b>4309</b>	<b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>11'000</b>	<b>5'600</b>	<b>14'763.55</b>
430900	Übriger betrieblicher Ertrag	11'000	5'600	14'763.55
<b>431</b>	<b>Aktivierung Eigenleistungen</b>			<b>35'990.75</b>
<b>4310</b>	<b>Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen</b>			<b>35'990.75</b>
431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			35'990.75
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>	<b>8'800</b>	<b>4'800</b>	<b>24'569.30</b>
<b>4390</b>	<b>Übriger Ertrag</b>	<b>8'800</b>	<b>4'800</b>	<b>24'569.30</b>
439000	Übriger Ertrag	8'800	4'800	24'569.30
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>667'900</b>	<b>671'100</b>	<b>643'187.33</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>	<b>32'500</b>	<b>32'500</b>	<b>22'053.40</b>
<b>4400</b>	<b>Zinsen flüssige Mittel</b>	<b>2'500</b>	<b>2'500</b>	
440000	Zinsen flüssige Mittel	2'500	2'500	
<b>4401</b>	<b>Zinsen Forderungen und Kontokorrente</b>	<b>30'000</b>	<b>30'000</b>	<b>22'053.40</b>
440100	Ausgleichszins auf Steuern	5'000	5'000	8'781.60
440101	Verzugszins auf Steuern	25'000	25'000	25'561.75
440102	Verzugszins auf Nachsteuern			-12'289.95

<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>			<b>1'043.97</b>
<b>4411</b>	<b>Gewinne aus Verkäufen von Sach- und immateriellen Anlagen FV</b>			<b>899.40</b>
441100	Gewinn aus Verkäufen FV			899.40
<b>4419</b>	<b>Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen</b>			<b>144.57</b>
441900	Kursgewinne aus Fremdwährung			144.57
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>	<b>534'000</b>	<b>539'700</b>	<b>530'433.76</b>
<b>4430</b>	<b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV</b>	<b>534'000</b>	<b>539'700</b>	<b>512'268.66</b>
443000	Mieteinnahmen	402'000	407'700	374'662.01
443001	Einnahmen Veranstaltungen	9'400	9'400	9'496.60
443002	Pachteinnahmen Rhygüetli	20'000	20'000	21'000.00
443003	Pachteinnahmen Oberwald I	20'600	20'600	20'600.00
443004	Pachteinnahmen Oberwald II	22'000	22'000	22'000.00
443005	Pachteinnahmen Unterwald	25'000	25'000	25'000.00
443006	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV Landwirtschaft	35'000	35'000	39'510.05
<b>4439</b>	<b>Übriger Liegenschaftenertrag FV</b>			<b>18'165.10</b>
443910	Rückerstattung Versicherungsleistungen			10'268.35
443990	übriger Liegenschaftenertrag FV			7'896.75
<b>446</b>	<b>Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)</b>	<b>17'000</b>	<b>17'000</b>	<b>13'508.40</b>
<b>4468</b>	<b>Anteile an Gasgeldern</b>	<b>17'000</b>	<b>17'000</b>	<b>13'508.40</b>
446800	Anteile an Gasgeldern	17'000	17'000	13'508.40
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>	<b>84'400</b>	<b>81'900</b>	<b>75'813.05</b>
<b>4470</b>	<b>Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV</b>	<b>70'900</b>	<b>69'400</b>	<b>70'293.05</b>
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	19'900	19'900	19'849.80
447001	Baurechtszins Liliputbahn	1'000	1'000	1'000.00
447002	Pachtzins Riipark	10'000	10'000	10'749.25
447003	Einnahmen Mietparkplätze	38'500	38'500	37'270.00
447004	Rebsteuern	1'500		1'424.00

				<b>3'870.00</b>
447200	Mieteinnahmen	7'000	7'000	3'870.00
<b>4479</b>	<b>Übrige Erträge Liegenschaften VW</b>	<b>6'500</b>	<b>5'500</b>	<b>1'650.00</b>
447900	Übrige Erträge Liegenschaften	6'500	5'500	1'650.00
<b>449</b>	<b>Übrige Finanzerträge</b>			<b>334.75</b>
<b>4499</b>	<b>Übrige Finanzerträge</b>			<b>334.75</b>
449900	Übriger Finanzertrag			334.75
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>1'500</b>		<b>62'794.17</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals</b>	<b>1'500</b>		<b>62'794.17</b>
<b>4501</b>	<b>Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals</b>	<b>1'500</b>		<b>4'713.75</b>
450100	Entnahme aus Fonds	1'500		4'713.75
<b>4502</b>	<b>Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals</b>			<b>58'080.42</b>
450200	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des FK			58'080.42
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>5'355'100</b>	<b>5'027'500</b>	<b>4'795'593.46</b>
<b>460</b>	<b>Ertragsanteile von Dritten</b>	<b>7'500</b>	<b>7'500</b>	<b>5'849.85</b>
<b>4600</b>	<b>Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer</b>	<b>6'000</b>	<b>6'000</b>	<b>5'849.85</b>
460000	Anteil an Ertrag Eidg. Mineralölsteuer	6'000	6'000	5'849.85
<b>4601</b>	<b>Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten</b>	<b>1'500</b>	<b>1'500</b>	
460110	Anteil Ertrag kant. Regalien und Konzessionen	1'500	1'500	
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>	<b>1'035'000</b>	<b>1'177'400</b>	<b>1'010'797.68</b>
<b>4610</b>	<b>Entschädigungen vom Bund</b>			<b>2'550.00</b>
461000	Beiträge vom Bund			2'550.00
<b>4611</b>	<b>Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten</b>	<b>4'000</b>	<b>119'000</b>	<b>3'935.00</b>

461100	Entschädigungen vom Kanton	4'000	119'000	3'935.00
<b>4612</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden</b>	<b>1'031'000</b>	<b>1'058'400</b>	<b>1'004'312.68</b>
461200	Entschädigungen von Gemeinden	999'000	1'027'000	972'416.38
461201	Entschädigungen von Zweckverbänden	32'000	31'400	31'896.30
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>	<b>4'307'600</b>	<b>3'837'600</b>	<b>3'774'551.68</b>
<b>4630</b>	<b>Beiträge vom Bund</b>	<b>49'500</b>	<b>50'200</b>	<b>43'420.50</b>
463000	Beiträge vom Bund	49'500	50'200	43'420.50
<b>4631</b>	<b>Beiträge von Kantonen und Konkordaten</b>	<b>2'038'000</b>	<b>1'876'700</b>	<b>1'858'057.32</b>
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	1'147'400	1'032'400	1'057'847.65
463101	Rückerstattungen vom Kanton für KESB-Massnahmen	100'000	155'000	99'308.65
463110	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Benzinzoll und Motorfahrzeugsteuern)	280'600	289'300	384'736.02
463120	Gemeindeanteil am zusätzlichen Kantonsanteil der DBSt (STAF)	510'000	400'000	316'165.00
<b>4632</b>	<b>Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden</b>	<b>670'100</b>	<b>647'800</b>	<b>716'252.40</b>
463200	Beiträge von Gemeinden	670'100	647'800	716'252.40
<b>4635</b>	<b>Beiträge von privaten Unternehmungen</b>	<b>15'000</b>	<b>15'000</b>	<b>14'000.00</b>
463500	Beiträge von privaten Unternehmungen	15'000	15'000	14'000.00
<b>4636</b>	<b>Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>1'530'000</b>	<b>1'242'900</b>	<b>1'141'721.46</b>
463600	Beiträge von Stiftungen, Fonds, Legaten	1'530'000	1'242'900	1'141'721.46
<b>4637</b>	<b>Beiträge von privaten Haushalten</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>1'100.00</b>
463700	Beiträge von privaten Haushalten	5'000	5'000	1'100.00
<b>469</b>	<b>Übriger Transferertrag</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>4'394.25</b>
<b>4699</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>4'394.25</b>
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe	5'000	5'000	4'394.25
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>975.00</b>
<b>470</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>975.00</b>

<b>4705</b>	<b>Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>975.00</b>
470500	Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen (Alkoholabgabe)	1'000	1'000	975.00
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>	<b>215'000</b>	<b>144'000</b>	<b>275'982.49</b>
<b>489</b>	<b>Entnahmen aus dem Eigenkapital</b>	<b>215'000</b>	<b>144'000</b>	<b>275'982.49</b>
<b>4894</b>	<b>Entnahmen aus Reserve</b>	<b>215'000</b>	<b>144'000</b>	
489400	Entnahmen aus Finanzpolitischer Reserve	215'000	144'000	
<b>4896</b>	<b>Entnahmen aus Neubewertungsreserven</b>			<b>275'982.49</b>
489600	Entnahmen aus Neubewertungsreserven			275'982.49
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>2'334'100</b>	<b>1'989'900</b>	<b>1'807'279.06</b>
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>2'118'400</b>	<b>1'780'000</b>	<b>1'619'741.66</b>
<b>4910</b>	<b>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</b>	<b>2'118'400</b>	<b>1'780'000</b>	<b>1'619'741.66</b>
491000	Interne Leistungsverrechnung Alterszentrum	7'500	7'500	7'500.00
491001	Interne Leistungsverrechnung Spitex	492'400	410'700	477'698.31
491002	Interne Leistungsverrechnung Wasserversorgung	6'000	6'000	6'000.00
491003	Interne Leistungsverrechnung Abwasserentsorgung	6'000	6'000	6'000.00
491004	Interne Leistungsverrechnung Wärmeverbund			1'500.00
491005	Interne Leistungsverrechnung Grabfonds	1'500	1'500	1'500.00
491006	Interne Leistungsverrechnung Polizei	2'200	2'200	433.75
491007	Interne Leistungsverrechnung Hoga Lunch	9'000	8'000	8'514.75
491008	Verrechnung Pflegebeiträge Gemeinde	777'100	699'900	536'479.50
491009	Verrechnung Pflegedefizit an Gemeinde	208'000	170'500	322'023.00
491010	Interne Leistungsverrechnung Kita	130'100	129'100	8'514.75
491011	Interne Leistungsverrechnung	38'000	279'000	190'734.30
491012	Interne Leistungsverrechnung Städtische Brunnen	3'600	3'600	3'600.00
491014	Interne Leistungsverrechnung Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	80'000	56'000	49'243.30
491015	Verrechnung Pensionstaxendefizit Gemeinde	32'900		
491016	Verrechnung Betreuungsdefizit Gemeinde	324'100		
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>96'600</b>	<b>77'400</b>	<b>81'800.00</b>

<b>4920</b>	<b>Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>96'600</b>		<b>77'400</b>		<b>81'800.00</b>
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten		75'000		55'800		53'800.00
492001	Interne Verrechnung Miete an Spitex						13'000.00
492002	Interne Verrechnung Miete an Kita		21'600		21'600		15'000.00
<b>494</b>	<b>Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>119'100</b>		<b>132'500</b>		<b>105'737.40</b>
<b>4940</b>	<b>Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>119'100</b>		<b>132'500</b>		<b>105'737.40</b>
494000	Interne Zinsverrechnung Legat und Stiftungen		14'400		16'800		11'153.20
494001	Zinsverrechnung an Kleinschiffahrt		4'000		4'300		2'630.20
494002	Zinsverrechnung an Alterszentrum		1'000		1'300		
494003	Zinsverrechnung an Spitex		1'400		1'400		973.00
494004	Zinsverrechnung an Parkplatzfonds		7'000		9'800		6'036.30
494005	Zinsverrechnung an Wasserversorgung		3'300		3'000		1'861.60
494006	Zinsverrechnung an Abwasserbeseitigung		12'100		17'500		10'785.10
494007	Zinsverrechnung Grabfonds		3'100		3'700		2'252.30
494008	Zinsverrechnung an Stadtentwicklungsfonds		3'000		4'200		2'576.10
494009	Zinsverrechnung an Naturschutzaufgaben		300		300		195.60
494010	Interne Verrechnung kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		69'500		70'200		67'274.00
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>1'058'300</b>	<b>1'571'200</b>	<b>1'143'400</b>	<b>2'129'500</b>	<b>619'229.99</b>	<b>1'760'881.06</b>
<b>90</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>1'058'300</b>	<b>1'571'200</b>	<b>1'143'400</b>	<b>2'129'500</b>	<b>619'229.99</b>	<b>1'760'881.06</b>
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>		<b>364'900</b>		<b>792'000</b>		<b>765'272.49</b>
<b>9001</b>	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>364'900</b>		<b>792'000</b>		<b>765'272.49</b>
900100	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		364'900		792'000		765'272.49
<b>901</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals</b>	<b>1'051'200</b>	<b>1'162'800</b>	<b>1'125'300</b>	<b>1'279'500</b>	<b>614'178.09</b>	<b>995'608.57</b>
<b>9010</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Ertragsüberschuss</b>	<b>1'051'200</b>		<b>1'125'300</b>		<b>614'178.09</b>	
901000	Einlage in Spezialfinanzierung Kleinschiffahrtsfonds		36'700		58'700		30'641.98
901002	Einlage in Spezialfinanzierung Parkplatzfonds		1'000'500		1'009'500		473'588.41
901004	Einlage in Spezialfinanzierung Naturschutzfonds		3'600		3'300		2'915.60

901005	Einlage in Spezialfinanzierung Wärmeverbund				39'875.43
901009	Einlage in Spezialfinanzierung Abfall	1'700		27'900	
901011	Einlage in Spezialfinanzierung Erneuerungsfonds Wasser	8'600		25'900	67'156.67
901017	Einlagen Spezialfinanzierung Spitex	100			
			<b>1'162'800</b>	<b>1'279'500</b>	<b>995'608.57</b>
<b>9011</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals, Aufwandüberschuss</b>				
901101	Entnahme aus Spezialfinanzierung Alterszentrum	43'700		47'300	12'471.29
901102	Entnahme aus Spezialfinanzierung Parkplatzfonds	680'900		844'300	587'659.08
901103	Entnahme aus Spezialfinanzierung Stadtentwicklungsfonds	97'000		118'600	50'734.30
901104	Entnahme aus Spezialfinanzierung Naturschutzfonds	2'500		2'500	2'500.00
901108	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abwasser	338'700		266'800	252'643.93
901109	Entnahme aus Spezialfinanzierung Abfallwesen				89'599.97
<b>902</b>	<b>Abschluss Legate und Stiftungen ohne Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals</b>	<b>7'100</b>	<b>43'500</b>	<b>18'100</b>	<b>58'000</b>
					<b>5'051.90</b>
<b>9020</b>	<b>Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals, Ertragsüberschus</b>	<b>7'100</b>		<b>18'100</b>	<b>5'051.90</b>
902000	Einlage in Fonds und Legate	7'100		18'100	5'051.90
<b>9021</b>	<b>Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals, Aufwandüberschus</b>		<b>43'500</b>		<b>58'000</b>
902100	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit des Eigenkapitals, Aufwandüberschus		43'500		58'000

## Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Begründung
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>-2'496'300</b>	<b>-5'593'000</b>	<b>-5'782'926</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'000'000</b>	<b>250'000</b>	<b>505'986.00</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'000'000</b>	<b>250'000</b>	<b>505'986.00</b>	
<b>0223</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>			<b>23'666.95</b>	
223.5200.002	Neue Informatik-Lösung			23'666.95	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, Übrige</b>	<b>1'000'000</b>	<b>250'000</b>	<b>353'278.80</b>	
290.5040.001	Sanierung Rathaus, Steinbock und Zeughaus	1'000'000	170'000	353'278.80	Separate Kreditvorlage mit Urnenabstimmung folgt
290.5040.002	Haus zum Steinbock Restaurierung Fassade		80'000		
<b>0291</b>	<b>Übriges Verwaltungsvermögen</b>			<b>129'040.25</b>	
291.5040.001	Restauration Obertorturm			40'264.20	
291.5040.002	Restauration Untertorturm			88'776.05	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>297'197.75</b>	
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>			<b>297'197.75</b>	
<b>1611</b>	<b>Schiessanlage</b>			<b>297'197.75</b>	
1611.5040.001	Schiessstand Sanierung			297'197.75	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>110'000</b>	<b>1'690'000</b>	<b>1'931'338.60</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>110'000</b>	<b>1'690'000</b>	<b>1'931'338.60</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>			<b>45'997.35</b>	
2120.5060.002	IT-Geräte			45'997.35	
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>25'000</b>	<b>80'000</b>	<b>34'924.95</b>	
2130.5060.003	IT-Geräte			34'924.95	
2130.5060.003	Anschaffung Bildschirme Ersatz Beamer	25'000	80'000		Neue Bildschirme als Ersatz alte Beamer
<b>2172</b>	<b>Schulanlage Schanz</b>		<b>1'555'000</b>	<b>1'697'008.10</b>	

2172.5040.001	Umbau Schule Schanz		2'700'000	1'694'966.05
2172.5040.002	PV Anlage Schule Schanz			2'042.05
2172.6310.001	Investitionsbeiträge von Kantonen und Kondkordaten		-250'000	
2172.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate		-895'000	
<b>2173</b>	<b>Mehrzweckhalle Schanz</b>	<b>85'000</b>	<b>55'000</b>	<b>153'408.20</b>
2173.5040.001	Erneuerung Bühnentechnik			88'981.45
2173.5040.002	Ausbau Dachgeschoss und neuer Sitzungsraum EG			16'995.00
2173.5040.003	Mehrzweckhalle Schanz PV-Anlage			116'498.65
2173.5040.004	Räumliche Trennung Sekretariat/Schulleitung		55'000	
2173.5040.005	Ersatzlift Lagerhaus Schanz	85'000		
2173.6300.001	Investitionsbeiträge vom Bund			-24'575.90
2173.6300.001	Investitionsbeiträge von Stiftungen und Legaten			-44'491.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>50'000</b>	<b>180'000</b>	<b>276'208.77</b>
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>50'000</b>	<b>180'000</b>	<b>276'208.77</b>
<b>3411</b>	<b>Badeanlagen</b>		<b>125'000</b>	<b>12'024.95</b>
3411.5030.001	Volleyballfeld Riipark		75'000	
3411.5030.002	Sanierung Badi Espi			12'024.95
3411.5040.001	PV-Anlage Riipark		50'000	
<b>3413</b>	<b>Kleinschiffahrt</b>	<b>50'000</b>		<b>142'952.30</b>
3413.5040.001	Ersatz Bootssteganlage	50'000		142'952.30
<b>3421</b>	<b>Öffentliche Anlagen und Wege</b>		<b>55'000</b>	<b>121'231.52</b>
3421.5040.001	Neugestaltung Undere Obschtmäarkt		600'000	63'294.17
3421.5040.002	Neubau Kinderspielplatz Burgacker			99'960.90
3421.5040.003	Neubau Quartierspielplatz Degerfeld		125'000	5'413.45
3421.5060.001	Blumenschmuck Rheinbrücke	45'000		17'010.30
3421.6350.001	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		-70'000	
3421.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-45'000	-600'000	-64'447.30 Beitrag an Blumenschmuck Rheinbrücke
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>		<b>68'000</b>	<b>248'225.88</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>			<b>98'590.65</b>
<b>4121</b>	<b>Alterszentrum</b>			<b>98'590.65</b>
4121.5040.001	Erweiterung Alterszentrum (Inkl. Sinnesgarten)			121'318.55
4121.6300.001	Investitionsbeiträge vom Bund			-22'727.90

<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		<b>68'000</b>	<b>149'635.23</b>	
<b>4211</b>	<b>Spitex Bezirk Stein</b>		<b>68'000</b>	<b>149'635.23</b>	
4211.5040.001	Innenausbau Spitex			149'635.23	
4211.5060.001	Spitex Fahrzeuge		68'000		
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>		<b>60'000</b>		
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>		<b>60'000</b>		
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>		<b>60'000</b>		
5451.5040.001	Sanierung Kita		60'000		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>181'300</b>	<b>1'180'000</b>	<b>1'026'774.74</b>	
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>181'300</b>	<b>1'180'000</b>	<b>1'026'774.74</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>45'000</b>	<b>1'180'000</b>	<b>699'314.29</b>	
6150.5010.005	Bushaltestelle Alterszentrum (Ausbau behindertengerecht)		75'000		
6150.5010.006	Parkplatz Schützenhaus Erweiterung		230'000	28'860.30	
6150.5010.007	Carparkplatz Forstareal	50'000		286.05	
6150.5010.008	Rosenberg Quartierplan, Erschliessungsstrasse			13'235.30	
6150.5010.010	Eggli Areal Quartierplan, Erschliessungsstrasse		45'000	39'807.75	
6150.5010.012	Sanierung Bleikistrasse			102'496.00	
6150.5010.016	Nägelisee (Strassen)			85'529.71	
6150.5010.018	Ausbau Degerfelderweg Süd		25'000	89'410.40	
6150.5010.021	Öffentliche Beleuchtung Umrüstung auf LED		400'000	81'965.10	
6150.5010.022	Verkehrsberuhigung Tempo-30 Stadtring			13'085.15	
6150.5010.023	Ausbau Huberlistrasse		180'000		
6150.5010.024	Wendehammer Zwinglistrasse		230'000		
6150.5020.002	Neugestaltung Schifffländi, Platz und Umgebung	1'456'000		187'843.83	Planerleistungen und Etappe 1 Süd, Kreditbewilligung schon erfolgt
6150.5040.001	Parkhaus Grossi Schanz, Mieterausbau			76'109.45	
6150.5290.002	Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverkehr			14'805.80	
6150.6300.001	Investitionsbeiträge vom Bund			-2'234.00	
6150.6310.001	Investitionsbeiträge Kantone und Konkordaten	-5'000	-5'000	-2'021.00	
6150.6320.001	Investitionsbeiträge von Gemeinden			-23'432.95	
6150.6350.001	Investitionsbeiträge private Unternehmungen			-6'432.60	
6150.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate	-1'456'000			Beitrag Jakob und Emma Windler-Stiftung an Neugestaltung Schifffländi

<b>6191</b>	<b>Bauamt</b>	<b>136'300</b>		<b>327'460.45</b>
6191.5060.002	Strassenwischmaschine Elektro (Ersatz)			265'631.55
6191.5060.003	Elektrofahrzeug Bewässerung			61'828.90
6191.5060.005	Reform Muli T7 inkl. Salzstreuer	136'300		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'095'000</b>	<b>715'000</b>	<b>367'026.45</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>300'000</b>	<b>525'000</b>	<b>172'028.40</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>300'000</b>	<b>525'000</b>	<b>172'028.40</b>
7101.5031.011	Ausbau Degerfeldweg Süd (Wasser)			19'614.55
7101.5031.012	Ersatz Wasserleitung im Bollstieg			187'468.50
7101.5031.013	Ausbau Huberlistrasse (Wasser)		65'000	
7101.5031.014	Ersatz Wasserleitung Öhningerstrasse		460'000	
7101.5031.015	Ersatz Notstromversorgung, Batterieüberwachung und Einbindung	85'000		
7101.5031.016	Ersatz Wasserleitung Untertor (Synergie Projekt Wärmeverbund)	265'000		
7101.5290.001	Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser			4'663.70
7101.6370.001	Anschlussgebühren	-50'000		-39'718.35
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>795'000</b>		<b>16'433.90</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>795'000</b>		<b>16'433.90</b>
7201.5032.004	Ausbau Degerfelderweg Süd (Kanalisation)			40'339.45
7201.5032.007	Ersatz Kanalisation Choligasse (Synergie Projekt Wärmeverbund)	250'000		
7201.5032.008	Ersatz Kanalisation Metzggass (Synergie Projekt Schiffländi und Untertor)	250'000		
7201.5032.009	Dringende Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanal	65'000		
7201.5032.010	Kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanal	280'000		
7201.5290.001	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)			22'991.65
7201.6370.001	Anschlussgebühren	-50'000		-46'897.20
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>		<b>95'000</b>	<b>70'667.25</b>
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>		<b>95'000</b>	<b>70'667.25</b>
7301.5033.001	Unterflurcontainer Erstellung		125'000	66'402.25
7301.5060.001	Grünmulden Ersatz			4'265.00
7301.6320.001	Investitionsbeiträge Zweckverbände		-30'000	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>		<b>95'000</b>	<b>107'896.90</b>
<b>7901</b>	<b>Ortsplanung</b>		<b>95'000</b>	<b>107'896.90</b>

7901.5290.001	Übrige immaterielle Anlagen		95'000	107'896.90
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>		<b>70'000</b>	<b>664'906.87</b>
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>		<b>70'000</b>	<b>549'418.12</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft Hauptbetrieb</b>		<b>70'000</b>	<b>549'418.12</b>
8200.5060.001	Zangenschlepper			549'418.12
8200.5060.002	Ersatzfahrzeug Pickup Forst		70'000	
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>			<b>62'336.20</b>
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>			<b>62'336.20</b>
8400.5290.001	Übrige immaterielle Anlagen (Lenkung Besucherströme)			62'336.20
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>			<b>53'152.55</b>
<b>8791</b>	<b>Wärmeverbund</b>			<b>53'152.55</b>
8791.5034.001	Netzerweiterung Wärme			236'788.95
8791.5290.001	Planungsausgaben Zukunft Wärmeverbund			33'963.60
8791.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate			-27'400.00
8791.6370.002	Anschlussgebühren			-190'200.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>60'000</b>	<b>1'380'000</b>	<b>465'261.25</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>60'000</b>	<b>1'380'000</b>	<b>465'261.25</b>
<b>9634</b>	<b>Pachthöfe</b>	<b>60'000</b>	<b>1'260'000</b>	
9634.7040.001	Neubau Remise Oberwald 1		1'200'000	
9634.7290.001	Landwirtschaftsstrategie generelle Nebenkosten der Landgesch	60'000	60'000	
<b>9635</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>		<b>120'000</b>	<b>465'261.25</b>
9635.7000.001	Grundstück Schööferwis			49'040.65
9635.7000.002	Degerfeld Erschliessung			370'216.70
9635.7040.001	Gebäude Egloff Chlini Schanz 40			134'452.90
9635.7040.005	Villa Lieb Grossi Schanz 4		60'000	
9635.7040.006	Ausbau Schützenhaus		60'000	
9635.8200.001	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-34'798.00
9635.8200.002	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten			-53'651.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b> Nettoergebnis	<b>1'000'000</b>		<b>250'000</b>		<b>505'986.00</b>	
		1'000'000		250'000		505'986.00
<b>1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b> Nettoergebnis					<b>297'197.75</b>	
						297'197.75
<b>2 Bildung</b> Nettoergebnis	<b>110'000</b>		<b>2'835'000</b>	<b>1'145'000</b>	<b>2'000'405.50</b>	<b>69'066.90</b>
		110'000		1'690'000		1'931'338.60
<b>3 Kultur, Sport und Freizeit</b> Nettoergebnis	<b>95'000</b>	<b>45'000</b>	<b>850'000</b>	<b>670'000</b>	<b>340'656.07</b>	<b>64'447.30</b>
		50'000		180'000		276'208.77
<b>4 Gesundheit</b> Nettoergebnis			<b>68'000</b>		<b>270'953.78</b>	<b>22'727.90</b>
				68'000		248'225.88
<b>5 Soziale Sicherheit</b> Nettoergebnis			<b>60'000</b>			
				60'000		
<b>6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung</b> Nettoergebnis	<b>1'642'300</b>	<b>1'461'000</b>	<b>1'185'000</b>	<b>5'000</b>	<b>1'060'895.29</b>	<b>34'120.55</b>
		181'300		1'180'000		1'026'774.74
<b>7 Umweltschutz und Raumordnung</b> Nettoergebnis	<b>1'195'000</b>	<b>100'000</b>	<b>745'000</b>	<b>30'000</b>	<b>453'642.00</b>	<b>86'615.55</b>
		1'095'000		715'000		367'026.45
<b>8 Volkswirtschaft</b> Nettoergebnis			<b>70'000</b>		<b>882'506.87</b>	<b>217'600.00</b>
				70'000		664'906.87
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>4'102'300</b>	<b>1'606'000</b>	<b>6'063'000</b>	<b>1'850'000</b>	<b>5'812'243.26</b>	<b>494'578.20</b>
<b>Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen</b>	<b>0</b>	<b>2'496'300</b>	<b>0</b>	<b>4'213'000</b>	<b>0.00</b>	<b>5'317'665.06</b>
<b>Total</b>	<b>4'102'300</b>	<b>4'102'300</b>	<b>6'063'000</b>	<b>6'063'000</b>	<b>5'812'243.26</b>	<b>5'812'243.26</b>

# Anhang zum Budget

## Anhang

---

### Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

---

#### Rechtliche Grundlagen

Das vorliegende Budget 2026 und der Finanzplan 2027 – 2029 wurden in Übereinstimmung mit dem kantonalen Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) sowie dem Gemeindegesetz vom 17. August 1998 (SHR 120.100) erstellt.

#### Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungsmodells für die Kantone und Gemeinden HRM2. Die Empfehlungen von HRM2 sind im Budget ohne Abweichungen umgesetzt.

## Anhang

## Verpflichtungskreditkontrolle

Bezeichnung	Datum	Organ	Kreditbetrag	Ausgaben kumuliert 31.12.2024	Restkredit per 31.12.2024	Budget 2025	Budget 2026	FIPLA 2027	FIPLA 2028	FIPLA 2029
Schutzzonenausscheidung 1. Nachtragskredit	01.09.2006	ER	77'216.00	77'216.00	0.00					
Bestimmung Grundwasserschutzzonen Budgetkredit	03.12.2004	ER	50'000.00	50'000.00	0.00					
Generelles Wasserversorgungsprojekt GWP	08.06.2007	ER	45'000.00	50'582.95	-5'582.95					
Eggli-Areal Rückbau	29.10.2010	ER	410'000.00	410'000.00	0.00					
Nägelisee & Degerfeld, Ringleitung und Kanalsanierung	06.03.2015	ER	275'000.00							
Schutzzonenausscheidung 2. Nachtragskredit	08.05.2015	ER	50'000.00	31'213.30	18'786.70					
Eggli-Areal Rückbau (gebundene Ausgabe)	08.11.2017	SR	1'095'390.00	856'119.25	239'270.75					
Ersatz Bootssteganlage	11.12.2020	ER	330'000.00	268'289.00	61'711.00		50'000			1'500'000
Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	170'000.00	1'099.65	168'900.35			100'000		
Bushaltestelle Alterszentrum (Ausbau behindertengerecht)	11.12.2020	ER	3'221.70	3'221.70	0.00	75'000				
Parkplatz Schützenhaus Erweiterung	11.12.2020	ER	200'000.00	40'066.65	159'933.35					
Heerwis Quartierplan	11.12.2020	ER	60'000.00	0.00	60'000.00					
Rosenberg, Quartierplan	11.12.2020	ER	60'000.00	13'235.30	46'764.70					
Generelle Entwässerungsplanung (GEP)	11.12.2020	ER	338'000.00	277'448.90	60'551.10					300'000
BNO-Revision	11.12.2020	ER	360'000.00	112'919.15	247'080.85			155'000	50'000	
Rathaussanierung inkl. Planung	11.12.2020 / 10.12.2021	ER	550'000.00	483'624.45	66'375.55	250'000	1'000'000	1'090'000	5'500'000	9'000'000
Übrige immaterielle Anlagen (Schulraumplanung Sanierung Schanz)	11.12.2020 / 10.12.2021	ER	320'000.00	0.00	320'000.00					
Untertorpark Neugestaltung	11.12.2020 / 10.12.2021	ER	320'000.00	82'083.72	237'916.28					
Neugestaltung Schiffhändi, Platz und Umgebung	11.12.2020 / 10.12.2021	ER	790'000.00	659'265.76	130'734.24		1'456'000	1'413'000		
Nachtragskredit Nägelisee	09.04.2021	ER	570'000.00	806'960.86	-236'960.86					
Sanierung Schulhaus Schanz	18.06.2021	ER	7'805'000.00	2'355'996.45	5'449'003.55	2'700'000				
Eggli Areal Quartierplan, Erschliessungstrasse	10.12.2021	ER	60'000.00	39'807.75	20'192.25			20'000	334'000	
Renaturierung Bruggsteg und Pontonier	10.12.2021	ER	90'000.00	0.00	90'000.00					
Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)	10.12.2021	ER	235'000.00	4'196.30	230'803.70				150'000	
Ausbau Degerfeldweg Süd	10.12.2021	ER	369'000.00	400'923.15	-31'923.15					
Planung Situation Brückenköpfe und Verkehrsführung Langsamverkehr	10.12.2021	ER	105'000.00	50'280.05	54'719.95					

Unterführung SBB Bahnübergang	10.12.2021	ER	80'000.00	0.00	80'000.00					
Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser	10.12.2021	ER	125'000.00	13'157.30	111'842.70			30'000	30'000	30'000
Ersatz Wasserleitung Klosterhof-Öhningerstrasse	10.12.2021	ER	190'000.00	0.00	190'000.00	460'000				
Innenausbau Spitex-Räumlichkeiten	09.09.2022	ER	150'000.00	149'635.23	364.77					
Sanierung Schiessstand (Kugelfang)	16.12.2022	ER	370'000.00	327'444.60	42'555.40					
Neubau Kinderspielplatz Burgacker	16.12.2022	ER	80'000.00	60'557.75	19'442.25					
Verkehrsberuhigung Tempo-30 Stadtring	15.12.2023	ER	60'000.00	13'085.15	46'914.85					
Erneuerung Bühnentechnik / Beleuchtung MZH	15.12.2024	ER	110'000.00	44'490.45	65'509.55					
Ausbau Dachgeschoss und neuer Sitzungsraum EG	15.12.2024	ER	20'000.00	16'995.00	3'005.00					
Erneuerung PV-Anlage, MZH Schanz	15.12.2024	ER	160'000.00	91'922.75	68'077.25					
Öffentliche Beleuchtung Umrüstung auf LED	15.12.2024	ER	120'000.00	81'965.10	38'034.90	400'000				
Blumenschmuck Rheinbrücke	15.12.2024	ER	52'000.00	17'010.30	34'989.70		45'000			
Ersatz Wasserleitung Untertor			265'000.00	0.00	265'000.00		265'000			
Kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP			280'000.00	0.00	280'000.00		280'000			
Ersatz Kanalisation Choligasse			250'000.00	0.00	250'000.00		250'000			
Ersatz Kanalisation Metzggass			250'000.00	0.00	250'000.00		250'000			

## Anhang

### Finanzkennzahlen erster Priorität

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-209.0%</b>	<b>-226.0%</b>	<b>-178.0%</b>	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.					
<u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag					
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>50.3%</b>	<b>19.0%</b>	<b>6.0%</b>	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen					
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>1.1%</b>	<b>1.0%</b>	<b>1.0%</b>	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.					
<u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag					

## Anhang

### Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-6780</b>	-7430	-5928	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken. Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.				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
<u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung					
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>4.2%</b>	3.0%	1.0%	> 20 %	gut
Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.				10 - 20 %	mittel
				< 10 %	schlecht
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag					
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>7.7%</b>	8.0%	7.0%	bis 5 %	geringe Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.				5 - 15 %	tragbare Belastung
				> 15 %	hohe Belastung
<u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag					

## Anhang

## Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>110.1%</b>	119%	136%	< 50 %	sehr gut
				50 - 100 %	gut
				100 - 150 %	mittel
				150 - 200 %	schlecht
				> 200 %	kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen Erträgen steht.					
<u>Bruttoschulden x 100</u>					
Laufender Ertrag					
<b>Investitionsanteil</b>	<b>13.0%</b>	19.0%	18.0%	< 10 %	schwach
				10 - 20 %	mittel
				20 - 30 %	hoch
				> 30 %	sehr hoch
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.					
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u>					
Gesamtausgaben					
Weitere Kennzahl					
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	<b>4'000</b>	3650	3790		
Steuerfuss	<b>95%</b>	95%	95%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	<b>3'043</b>	3235	3483		

## Anhang

## Parkplatzfonds (im Sinn von Art. 4 des Reglements über die Verwendung der Mittel des Parkplatzfonds)

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2026 und 2025 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2024 weitergeführt wurden.

Einlagen / Entnahmen Parkplatzfonds		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
<b>6150</b>	<b>Total</b>	<b>318'000.00</b>	<b>1'138'000.00</b>	<b>356'900.00</b>	<b>1'366'400.00</b>	<b>226'394.42</b>	<b>693'946.53</b>
6150.4200.10	Parkplatz-Ersatzabgaben		0.00		0.00		0.00
6150.4240.08	Parkierungsgebühren Automaten		1'000'000.00		1'228'400.00		573'644.53
6150.4240.09	Parkierungsgebühren Parkkarten		64'000.00		64'000.00		49'032.00
6150.4240.10	Parkierungsgebühren Parkscheiben		30'000.00		30'000.00		25'230.00
6150.4240.11	Nachtparkierungsgebühren		44'000.00		44'000.00		46'040.00
6150.4470.20	Einnahmen Mietparkplätze		0.00		0.00		0.00
6150.3010.00	Löhne Bauamt Parkplatzunterhalt	21'000.00		21'000.00		11'000.00	
6150.3010.00	Löhne Parkplatzkontrolle Stadtpolizei	25'400.00		25'400.00		20'400.00	
6150.3101.04	Trinkwasser	1'000.00		1'000.00		0.00	
6150.3120.01	Abwasser	2'000.00		2'000.00		0.00	
6150.3120.02	Strom	12'000.00		12'000.00		0.00	
6150.3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		0.00	
6150.3130.60	Weihnachtsbeleuchtung	33'000.00		33'000.00		38'305.05	
6150.3132.00	Honorare externe Berater (Konzept öffentliche Parkierung)	0.00		0.00		15'289.30	
6150.3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00		3'000.00		0.00	
6150.3141.00	Erstellung Erneuerung Unterhalt Parkplätze	48'000.00		48'000.00		52'305.17	
6150.3144.00	Unterhalt Hochbauten	0.00		40'000.00		0.00	
6150.3151.00	Unterhalt Serviceverträge (PH Grossi Schanz)	8'000.00		8'000.00		0.00	
6150.3151.10	Unterhalt Parkuhren	4'500.00		3'500.00		2'023.65	
6150.3160.00	Miete Parkhaus	113'000.00		113'000.00		37'662.00	
6150.3300.10	Abschreibungen Parkanlage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
6150.3300.30	Entnahme Mieterausbau Parkhaus Chlini Schanz, Abschreibun	0.00		0.00		7'610.95	
6150.3940.90	Zinsverrechnungen	2'100.00		2'000.00		1'798.30	
<b>Diverse</b>	<b>Total</b>	<b>678'100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>809'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>587'659.08</b>	<b>0.00</b>
1404.3...	Veranstaltungen	36'400.00		36'400.00		0.00	
3411.3144.00	Badeanlagen, 70% des Nettoaufwands	68'800.00		168'800.00		20'000.00	
3421.3140.00	öffentliche Anlagen u. Wanderwege	104'700.00		148'700.00		154'812.08	
6220.3631.00	Bus und Bahn	164'500.00		161'400.00		163'996.20	
6220.3634.00	Beiträge öff. Unternehmungen (SBB Pachzins)	3'700.00		3'700.00		3'733.10	
6220.3635.02	Schiffahrtsgesellschaft	30'000.00		30'000.00		29'579.00	
7101.3...	Nutzung Infrastruktur und Unterhalt	10'000.00		10'000.00		0.00	
7102.3149.00	Dekoration öffentlicher Brunnen	2'500.00		2'500.00		1'999.10	
7201.3...	Nutzung Infrastruktur und Unterhalt	10'000.00		10'000.00		0.00	

7202.3120.20	Wasserzins WC-Anlagen	3'500.00	3'500.00	3'498.40
7202.3120.30	Strom WC-Anlagen	3'500.00	3'500.00	3'114.65
7202.3134.00	Sachversicherungsprämien	0.00	0.00	65.10
7202.3144.00	Unterhalt WC-Anlagen	95'000.00	95'000.00	94'983.15
7301.3120.46	Abfallentsorgung aus öffentlichen Kübeln 50 %	55'000.00	45'000.00	30'000.00
8400.3000.00	AG Lenkung Besucherströme	0.00	0.00	6'477.25
8400.3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	0.00	0.00	5'011.05
8400.3636.06	Tourismus Stein am Rhein	4'000.00	4'000.00	4'000.00
8400.3636.07	Schaffhauserland Tourismus	54'000.00	54'000.00	54'280.00
8400.3636.08	Diverse Tourismusorganisationen	500.00	500.00	110.00
8400.3920.00	Verrechnung Miete	12'000.00	12'000.00	12'000.00
9633.3439.00	Pauschalentschädigung für Hauswart 2/3	20'000.00	20'000.00	0.00
<b>Bestandesveränderung Parkplatzfonds</b>				
<b>01.01.</b>	<b>Bestand Parkplatzfonds</b>	<b>850'764.13</b>	<b>640'464.13</b>	<b>754'534.79</b>
	+ Zinsen	7'000.00	9'800.00	6'036.30
	+ Einlagen in den Parkplatzfonds	1'138'000.00	1'366'400.00	693'946.53
	- Entnahmen aus dem Parkplatzfonds	996'100.00	1'165'900.00	814'053.50
	= <i>Nettoeinlage / Nettoentnahme (-)</i>	<i>141'900.00</i>	<i>200'500.00</i>	<i>-120'106.97</i>
<b>31.12.</b>	<b>Bestand Parkplatzfonds</b>	<b>999'664.13</b>	<b>850'764.13</b>	<b>640'464.13</b>

## Anhang

### Spezialfinanzierungen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen beträgt 1.1 % (gemäss Empfehlung AfG).

Bitte beachten, dass die Anfang- und Schlussbestände für das Budget 2026 und 2025 aufgrund von Annahmen bzw. der Jahresbestand 2024 weitergeführt wurden. Die Spezialfinanzierungen werden im HRM2 nicht mehr in einer separaten Buchhaltung geführt, die Buchungen werden künftig direkt über die Bilanz vorgenommen.

Zusammenfassung Spezialfinanzierungen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Parkplatz	850'764.13	999'664.13	640'464.13	850'764.13	754'534.80	640'464.13
Naturschutz (Jagd und Fischerei)	25'964.81	27'364.81	24'864.81	25'964.81	24'449.21	24'864.81
Alterszentrum	45'022.04	2'322.04	91'022.04	45'022.04	103'493.33	91'022.04
Stadtentwicklung	156'880.60	62'880.60	271'280.60	156'880.60	322'014.90	271'280.60
Wasserwerk	328'761.20	340'661.20	299'861.20	328'761.20	232'704.53	299'861.20
Abwasser	846'191.88	519'591.88	1'095'491.88	846'191.88	1'348'135.81	1'095'491.88
Abfallwesen	-63'406.25	-61'706.25	-91'306.25	-63'406.25	-1'706.28	-91'306.25
Wärmeverbund	0.00	0.00	-354'787.00	0.00	-394'662.43	-354'787.00
Kleinschiffahrt	422'418.94	463'118.94	359'418.94	422'418.94	328'776.96	359'418.94
<b>Total</b>		<b>2'353'897.35</b>		<b>2'612'597.35</b>		<b>2'336'310.35</b>

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Parkplatz	AB	850'764.13		640'464.13		754'534.80	
Zunahme			1'145'000.00		1'376'200.00		699'982.83
Abnahme		996'100.00		1'165'900.00		814'053.50	
	EB	999'664.13		850'764.13		640'464.13	
Naturschutz Jagd und Fischerei	AB	25'964.81		24'864.81		24'449.21	
Zunahme			3'900.00		3'600.00		2'915.60
Abnahme		2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	EB	27'364.81		25'964.81		24'864.81	

Bestandesaufzeichnung Spezialfinanzierungen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Alterszentrum	AB	45'022.04		91'022.04		103'493.33	
Zunahme			1'000.00		1'300.00		91'022.04
Abnahme		43'700.00		47'300.00		103'493.33	
	EB	2'322.04		45'022.04		91'022.04	
Stadtentwicklung	AB	156'880.60		271'280.60		322'014.90	
Zunahme			3'000.00		4'200.00		2'576.10
Abnahme		97'000.00		118'600.00		53'310.40	
	EB	62'880.60		156'880.60		271'280.60	
Wasserwerk	AB	328'761.20		299'861.20		232'704.53	
Zunahme			11'900.00		28'900.00		67'156.67
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	340'661.20		328'761.20		299'861.20	
Abwasser	AB	846'191.88		1'095'491.88		1'348'135.81	
Zunahme			12'100.00		17'500.00		10'785.10
Abnahme		338'700.00		266'800.00		263'429.03	
	EB	519'591.88		846'191.88		1'095'491.88	
Abfallwesen	AB	-63'406.25		-91'306.25		-1'706.28	
Zunahme			1'700.00		27'900.00		0.00
Abnahme		0.00		0.00		89'599.97	
	EB	-61'706.25		-63'406.25		-91'306.25	
Wärmeverbund	AB	0.00		-354'787.00		-394'662.43	
Zunahme					354'787.00		43'032.73
Abnahme						3'157.30	
	EB	0.00		0.00		-354'787.00	
Kleinschiffahrt	AB	422'418.94		359'418.94		328'776.96	
Zunahme			40'700.00		63'000.00		30'641.98
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	463'118.94		422'418.94		359'418.94	

Zusammenfassung Diverse Fonds und Legate		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		01.01.	31.12.	01.01.	31.12.	01.01.	31.12.
Kapital Grabfonds FK		282'781.35	284'381.35	279'081.35	282'781.35	281'542.80	279'081.35
Kapital Legat Elise Neusch-Stoll FK		377'969.86	334'469.86	432'969.86	377'969.86	491'050.28	432'969.86
Kapital Büel'scher Schulfonds FK		153'631.60	155'331.60	153'631.60	153'631.60	152'412.30	153'631.60
Kapital Büel'scher Schulfonds vor der Brugg FK		15'841.80	16'041.80	15'841.80	15'841.80	15'716.10	15'841.80
Genossenschaftsanteile Fridau FK		1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00	1'000'000.00
<b>Total</b>			<b>1'790'224.61</b>		<b>1'830'224.61</b>		<b>1'881'524.61</b>
Legat Spitex Erika Bisang EK		150'903.30	152'603.30	107'769.65	150'903.30	106'914.35	107'769.65
Kapital Unterstützungsfonds f. arme, Kranke, gebr. Kinder EK		179'607.77	181'607.77	177'407.77	179'607.77	175'999.77	177'407.77
Kapital Schenkungen Spitex EK		15'035.25	15'235.25	14'835.25	15'035.25	14'717.55	14'835.25
Kapital Barth'sches Legat EK		246'873.20	249'573.20	241'573.20	246'873.20	239'656.00	241'573.20
Kapital Legat A. Böschenstei-Fäsi EK		65'076.55	65'776.55	64'176.55	65'076.55	63'667.25	64'176.55
Kapital Legat C. Vetterli-Graf EK		23'633.90	23'933.90	23'333.90	23'633.90	23'148.70	23'333.90
Kapital Legate Altersheim EK		99'872.10	100'972.10	98'772.10	99'872.10	97'988.20	98'772.10
Kapital Legate Notfälle Altersheim EK		31'586.96	31'886.96	31'286.96	31'586.96	31'038.66	31'286.96
Kapital Legat H. Egloff-Mark EK		5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
<b>Total</b>			<b>826'589.03</b>		<b>817'589.03</b>		<b>764'155.38</b>
Kapital Grabfonds FK		AB	282'781.35	279'081.35		281'542.80	
Zunahme					3'700.00		2'252.30
Abnahme			3'100.00	0.00		4'713.75	
		EB	284'381.35	282'781.35		279'081.35	
Kapital Legat Elise Neusch-Stoll FK		AB	377'969.86	432'969.86		491'050.28	
Zunahme					0.00		432'969.86
Abnahme			43'500.00	55'000.00		491'050.28	
		EB	334'469.86	377'969.86		432'969.86	
Kapital Büel'scher Schulfonds FK		AB	153'631.60	153'631.60		152'412.30	
Zunahme					0.00		1'219.30
Abnahme			1'700.00	0.00		0.00	
		EB	155'331.60	153'631.60		153'631.60	

Kapital Büel'scher Schulfonds vor der Brugg FK	AB	15'841.80		15'841.80		15'716.10	
Zunahme			200.00		0.00		125.70
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	16'041.80		15'841.80		15'841.80	
Genossenschaftsanteile Fridau FK	AB	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
Zunahme			0.00		0.00		0.00
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	1'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00	
Legat Spitex Erika Bisang EK	AB	150'903.30		107'769.65		106'914.35	
Zunahme			1'200.00		1'200.00		107'769.65
Abnahme		0.00		0.00		106'914.35	
	EB	152'603.30		150'903.30		107'769.65	
Kapital Unterstützungsfonds f. arme, Kranke, gebr. Kinder EK	AB	179'607.77		177'407.77		175'999.77	
Zunahme			2'000.00		2'200.00		1'408.00
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	181'607.77		179'607.77		177'407.77	
Kapital Schenkungen Spitex EK	AB	15'035.25		14'835.25		14'717.55	
Zunahme			200.00		200.00		117.70
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	15'235.25		15'035.25		14'835.25	
Kapital Barth'sches Legat EK	AB	246'873.20		241'573.20		239'656.00	
Zunahme			2'700.00		5'300.00		1'917.20
Abnahme		0.00		0.00			
	EB	249'573.20		246'873.20		241'573.20	
Kapital Legat A. Böschenstei-Fäsi EK	AB	65'076.55		64'176.55		63'667.25	
Zunahme			700.00		900.00		509.30
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	65'776.55		65'076.55		64'176.55	

Kapital Legat C. Vetterli-Graf EK	AB	23'633.90		23'333.90		23'148.70
Zunahme			300.00		300.00	185.20
Abnahme		0.00		0.00		
	EB	23'933.90		23'633.90		23'333.90

Bestandesaufzeichnung Diverse Fonds und Legate		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage
Kapital Legate Altersheim EK	AB	99'872.10		98'772.10		97'988.20	
Zunahme			1'100.00		1'100.00		98'772.10
Abnahme		0.00		0.00		97'988.20	
	EB	100'972.10		99'872.10		98'772.10	
Kapital Legate Notfälle Altersheim EK	AB	31'586.96		31'286.96		31'038.66	
Zunahme			300.00		300.00		31'286.96
Abnahme		0.00		0.00		31'038.66	
	EB	31'886.96		31'586.96		31'286.96	
Kapital Legat H. Egloff-Mark EK	AB	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
Zunahme			0.00		0.00		0.00
Abnahme		0.00		0.00		0.00	
	EB	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

## Anhang

### Finanzplan 2027 - 2029

Die Grundlagen des vorliegenden Finanzplans bilden das Leitbild, die Legislatur Ziele des Stadtrats, die Rechnungsergebnisse der Vorjahre, die Prognose für 2025 sowie das Budget 2026. Der Stadtrat hat dem Finanzplan 2027 - 2029 folgende Annahmen zugrunde gelegt:

- Für die Lohnsumme (inkl. Teuerung) wird mit einer Erhöhung von 0.5. % pro Jahr gerechnet.
- Beim Sachaufwand ist grundsätzlich einer Teuerung von 1.0 % pro Jahr berücksichtigt.
- Für die Energie (Strom, Wärme, etc.) wurde aufgrund der Anstiege +5 % berücksichtigt.
- Gleichbleibender Steuerfuss von 95%
- Die Entwicklung der Steuereinnahmen basiert auf dem Durchschnitt der einzelnen Konti über die letzten Jahre und geht von einer leichten moderaten Erhöhung aus.

Kostentreibende Faktoren im Finanzplan 2027-2029 bleiben weiterhin die soziale Sicherheit, die Bildung sowie die Abschreibungen auf Investitionen (siehe auch Budgetbericht).

Das Nettoinvestitionsvolumen konnte im Budget 2026 auf rund CHF 2,5 Mio. gesenkt werden, steigt jedoch gemäss Investitionsplan im Jahr 2027 auf rund CHF 3,7 Mio. an und wird in den folgenden Jahren wieder auf CHF +/- 2 Mio. zurück gehen.

Ein erheblicher Teil der anstehenden Investitionen wird teilweise durch Beiträge der Jakob und Emma Windler-Stiftung rückfinanziert (Neugestaltung Schiffplände, Ersatz der Bootssteganlage, Sanierung des Rathauses, Haus zum Steinbock und Zeughaus) und wäre ohne diese Stiftungsmittel kaum realisierbar.

Andere dringliche Projekte hingegen müssen weitgehend durch die Stadt selbst finanziert werden (Gemeindestrassen und Trottoirs, Trinkwasserinfrastruktur, Abwasserleitungen). Diese belasten sowohl die zukünftigen Erfolgsrechnungen als auch die Fremdverschuldung.

Ohne einen signifikanten Anstieg des Fiskalertrags in den kommenden Jahren – das heisst über die im Finanzplan getroffenen Annahmen hinaus – wird eine Steuerfusserhöhung voraussichtlich unausweichlich sein.

Bei tatsächlich negativen Jahresergebnissen wird die Fremdverschuldung weiter zunehmen und wird in der Planungsphase die Grenze von CHF 30 Mio. überschreiten. Zudem muss die Stadt im Jahr 2026 der Wärmeverbund Stein am Rhein AG ein Aktionärsdarlehen in Höhe von CHF 1,6 Mio. gewähren.

Obwohl Stein am Rhein weiterhin über eine solide Gesamtbilanz mit guten Reserven, einschliesslich finanzpolitischer Reserven, verfügt, sind Massnahmen zu prüfen, um der steigenden Fremdverschuldung entgegenzuwirken. Naheliegend ist insbesondere eine Überprüfung der Grundstücke und Liegenschaften im Finanzvermögen hinsichtlich ihrer strategischen Bedeutung sowie gegebenenfalls deren Veräusserung.

## Anhang

## Übersicht Finanzplan 2027 - 2029

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
		Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand
	Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	-364'900	-479'200	-623'400	-771'400
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'482'100	2'496'300	2'510'600	2'525'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	622'000	620'000	623'600	627'200
2	BILDUNG	4'633'400	4'671'800	4'715'800	4'760'800
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	287'600	278'300	284'200	290'300
4	GESUNDHEIT	1'347'400	1'396'400	1'457'000	1'507'000
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'252'000	2'288'200	2'329'300	2'367'500
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'057'200	1'132'500	1'157'700	1'181'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	83'800	86'800	86'700	89'500
8	VOLKSWIRTSCHAFT	141'600	148'200	154'800	176'500
9	FINANZEN UND STEUERN	-12'542'200	-12'639'300	-12'696'300	-12'753'400
Funktionen der Investitionsrechnung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
		Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand	Nettoaufwand
	Nettoinvestitionen	2'496'300	3'763'000	1'614'000	2'445'000
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'000'000	-84'000	550'000	900'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	0	0	0	0
2	BILDUNG	110'000	105'000	0	0
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	50'000	150'000	0	-50'000
4	GESUNDHEIT	0	30'000	250'000	0
5	SOZIALE SICHERHEIT	0	0	100'000	0
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	181'300	2'077'000	484'000	400'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'095'000	1'485'000	230'000	970'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	225'000
9	FINANZEN UND STEUERN	60'000	0	0	0
	Steuerfuss gemäss Planung	95%	95%	95%	95%

## Anhang

## Finanzplan 2027 - 2029

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
	Ertragsüberschuss / Aufwandsüberschuss (-)	-364'900	-479'200	-623'400	-771'400
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'482'100</b>	<b>2'496'300</b>	<b>2'510'600</b>	<b>2'525'000</b>
0111	Wahlen und Abstimmungen	29'300	29'600	29'900	30'200
0112	Einwohnerrat	82'400	82'600	82'800	83'000
0120	Stadtrat	408'800	408'900	409'000	409'100
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	338'800	341'200	343'600	346'000
0221	Stadtkanzlei	472'100	474'500	477'000	479'500
0222	Bauverwaltung / Baupolizei	330'200	332'900	335'600	338'300
0223	Allgemeine Dienste	604'000	608'400	612'800	617'200
0290	Gebäude der städtischen Verwaltung	108'000	109'600	111'200	112'900
0291	Übriges Verwaltungsvermögen	108'500	108'600	108'700	108'800
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>622'000</b>	<b>620'000</b>	<b>623'600</b>	<b>627'200</b>
1111	Stadtpolizei	129'300	125'000	126'100	127'200
1112	Kantonspolizei	32'700	32'700	32'700	32'700
1401	Einwohnerdienste	62'300	62'600	62'900	63'200
1402	Erbschaftsamt	11'300	11'600	11'900	12'200
1403	Berufsbeistandschaft	161'500	162'000	162'500	163'000
1404	Marktwesen	-4'500	-3'400	-2'200	-1'000
1501	Feuerpolizei	4'000	4'000	4'000	4'000
1503	Verbandsfeuerwehr Stein am Rhein - Hemishofen	208'000	208'000	208'000	208'000
1611	Schiessanlage	8'100	8'300	8'500	8'700
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'600	4'500	4'500	4'500
1622	Zivilschutz	4'700	4'700	4'700	4'700

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'633'400</b>	<b>4'671'800</b>	<b>4'715'800</b>	<b>4'760'800</b>
2110	Kindergarten	557'000	590'300	595'600	601'000
2120	Primarstufe	1'791'500	1'906'000	1'921'800	1'937'800
2130	Oberstufe	862'300	952'600	962'000	971'500
2140	Musikschulen	51'000	51'000	51'000	51'000
2171	Gebäude Kindergarten	192'300	194'700	195'500	196'400
2172	Schulanlage Schanz	249'500	252'600	255'900	259'200
2173	Mehrzweckhalle Schanz	112'200	117'300	120'000	122'800
2174	Schulanlage Hoga	201'400	204'500	207'600	210'900
2175	Sporthalle Hoga	124'100	127'500	130'900	134'500
2181	Mittagstisch	0	0	0	0
2182	Mittagstisch Primarschule	0	0	0	0
2191	Schulbehörde	40'500	30'500	30'500	30'500
2192	Schulleitung und Schulverwaltung	222'200	15'300	15'400	15'500
2195	Schulsozialarbeit	0	0	0	0
2200	Sonderschulen	221'800	221'800	221'800	221'800
2990	Übriges Bildungswesen	7'600	7'700	7'800	7'900
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>287'600</b>	<b>278'300</b>	<b>284'200</b>	<b>290'300</b>
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	89'900	90'000	90'100	90'200
3211	Stadtbibliothek	0	300	600	900
3212	Ludothek	100	100	100	100
3220	Konzert und Theater	21'000	21'000	21'000	21'000
3290	Historische Sammlung	52'600	52'900	53'200	53'500
3291	Übrige Kultur	1'300	1'300	1'300	1'300
3411	Badeanlage	58'600	66'600	68'600	70'700
3412	Fussballplatz	800	1'000	1'200	1'500
3413	Kleinschiffahrt	0	0	0	0
3421	Öffentliche Anlagen und Wege	21'700	2'900	5'300	7'700
3501	Stadtkirche	41'600	42'200	42'800	43'400

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>1'347'400</b>	<b>1'396'400</b>	<b>1'457'000</b>	<b>1'507'000</b>
4121	Alterszentrum	-69'400	-28'800	23'400	65'000
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'072'100	1'072'100	1'072'100	1'072'100
4211	Spitex Bezirk Stein	-3'200	4'500	12'200	19'900
4215	Beiträge ambulanten Krankenpflege (spitex)	274'900	274'900	274'900	274'900
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'800	1'800	1'800	1'800
4341	Pilzkontrolle	1'000	1'000	1'000	1'000
4900	Gesundheitswesen, Übriges	70'200	70'900	71'600	72'300
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'252'000</b>	<b>2'288'200</b>	<b>2'329'300</b>	<b>2'367'500</b>
5120	Prämienverbilligung	1'161'000	1'195'800	1'231'600	1'268'500
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'000	1'000	1'000	1'000
5330	Leistungen an Pensionierte	28'000	28'300	28'600	28'900
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	31'500	31'500	31'500	31'500
5440	Jugendschutz (allgemein)	200'100	200'100	200'100	200'100
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	-200	-300	3'500	3'300
5452	Ingetrationsförderung im Frühbereich	3'200	3'200	3'200	3'200
5510	Arbeitslosenversicherung	22'000	22'000	22'000	22'000
5591	Arbeitsintegration	-500	-500	-500	-500
5720	Sozialhilfe Schweizer Bürger	300'000	300'000	300'000	300'000
5722	Sozialhilfe nicht Schweizer Bürger	0	0	0	0
5791	Sozialdienst	505'900	507'100	508'300	509'500
5930	Hilfsaktion im Ausland	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'057'200</b>	<b>1'132'500</b>	<b>1'157'700</b>	<b>1'181'000</b>
6150	Gemeindestrassen	534'700	593'000	613'100	631'300
6191	Bauamt	522'500	539'500	544'600	549'700
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	0	0	0	0
6290	Öffentlicher Verkehr	0	0	0	0

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>83'800</b>	<b>86'800</b>	<b>86'700</b>	<b>89'500</b>
7101	Wasserwerke	0	0	0	0
7102	Öffentliche Brunnen	0	0	0	0
7201	Abwasserbeseitigung	0	0	0	0
7202	Öffentliche Toiletten	0	1'200	2'400	3'600
7301	Kehrichtentsorgung	0	0	0	0
7410	Gewässerverbauungen	0	0	0	0
7711	Friedhof und Bestattungen	89'600	91'100	92'600	94'200
7712	Grabfonds	0	0	0	0
7901	Ortsplanung	-5'800	-5'500	-8'300	-8'300
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>141'600</b>	<b>148'200</b>	<b>154'800</b>	<b>176'500</b>
8141	Reben	2'200	2'200	2'200	2'200
8200	Forstbetrieb	11'600	17'700	23'800	45'000
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	114'000	114'400	114'800	115'200
8300	Jagd und Fischerei	0	0	0	0
8400	Tourismus	0	100	200	300
8501	Wirtschaftsförderung	7'800	7'800	7'800	7'800
8710	Elektrizität allgemein	6'000	6'000	6'000	6'000
8711	PV-Solaranlage Hoga	0	0	0	0
8791	Wärmeverbund	0	0	0	0

Funktionen der Erfolgsrechnung		Budget 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>-12'542'200</b>	<b>-12'639'300</b>	<b>-12'696'300</b>	<b>-12'753'400</b>
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-11'890'000	-12'006'100	-12'082'300	-12'159'000
9101	Sondersteuern	-635'000	-635'000	-635'000	-635'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	316'600	319'800	323'000	326'200
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-528'500	-528'500	-528'500	-528'500
9610	Zinsen	296'600	303'500	310'500	317'700
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-29'800	-29'800	-29'800	-29'800
9631	Herfeldgebäude	-89'600	-88'200	-86'800	-85'300
9362	Bürgerasyl	0	3'900	7'900	12'000
9633	Burg Hohenklingen	11'300	12'900	14'500	16'100
9634	Pachthöfe	-51'600	-51'400	-51'200	-51'000
9635	Übrige Gebäude Finanzvermögen	57'800	59'500	61'200	62'900
9636	Grundstücke Finanzvermögen	-6'000	-5'900	-5'800	-5'700
9690	Finanzvermögen übriges	11'000	11'000	11'000	11'000
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000

## Anhang

## Finanzplan 2027-2029

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung		Budget 2026		Finanzplan 2027		Finanzplan 2028		Finanzplan 2029	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestitionen		2'436'300		3'763'000		1'614'000		2'445'000
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'000'000</b>	<b>0</b>	<b>1'090'000</b>	<b>1'174'000</b>	<b>5'500'000</b>	<b>4'950'000</b>	<b>9'000'000</b>	<b>8'100'000</b>
	Netto Ausgaben		1'000'000		84'000		550'000		900'000
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsgebäude</b>	<b>1'000'000</b>	<b>0</b>	<b>1'090'000</b>	<b>1'174'000</b>	<b>5'500'000</b>	<b>4'950'000</b>	<b>9'000'000</b>	<b>8'100'000</b>
0290.5040.001	Rathaussanierung (inkl. Steinbock)	1'000'000		1'090'000		5'500'000		9'000'000	
0290.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				1'174'000		4'950'000		8'100'000
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>110'000</b>	<b>0</b>	<b>105'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Netto Ausgaben		110'000		105'000		0		0
<b>2130</b>	<b>Gebäude Kindergärten</b>	<b>25'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
2130.5060.004	Anschaffung Bildschirme, Ersatz Beamer	25'000							
<b>2171</b>	<b>Gebäude Kindergärten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40'000</b>	<b>0</b>				
2171.5040.001	Neue PV-Anlage Burgacker			40'000					
<b>2173</b>	<b>Mehrzweckhalle Schanz</b>	<b>85'000</b>	<b>0</b>	<b>65'000</b>	<b>0</b>				
2173.5040.005	Ersatz Liftanlage	85'000							
2173.5040.006	Erneuerung Schliessanlage MZH & Lagerhaus			65'000					
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>95'000</b>	<b>45'000</b>	<b>150'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'500'000</b>	<b>1'550'000</b>
	Netto Ausgaben		50'000		150'000		0		-50'000
<b>3411</b>	<b>Badeanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150'000</b>	<b>0</b>				
3411.5040.002	Badi Espi, Sanierung Kiosk-Gebäude			150'000					
<b>3413</b>	<b>Kleinschiffahrt</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>					<b>1'500'000</b>	<b>1'550'000</b>
3413.5040.001	Ersatz Bootssteganlage	50'000						1'500'000	
3413.6360.001									1'550'000
<b>3421</b>	<b>Öffentliche Anlagen und Wege</b>	<b>45'000</b>	<b>45'000</b>						
3421.5060.001	Blumenschmuck Rheinbrücke	45'000							
3421.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten		45'000						

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung		Budget 2026		Finanzplan 2027		Finanzplan 2028		Finanzplan 2029	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30'000</b>	<b>0</b>	<b>250'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Netto Ausgaben				30'000		250'000		0
<b>4121</b>	<b>Alterszentrum</b>			<b>30'000</b>		<b>250'000</b>			
4121.5040.001	Erweiterung Alterszentrum (Ausbau Zimmer)			30'000		250'000			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>600'000</b>	<b>600'000</b>	<b>700'000</b>	<b>600'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Netto Ausgaben				0		100'000		0
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>			<b>600'000</b>	<b>600'000</b>	<b>700'000</b>	<b>600'000</b>		
5451.5040.001	Sanierung KITA			600'000		700'000			
5451.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legaten				600'000		600'000		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'642'300</b>	<b>1'461'000</b>	<b>2'077'000</b>	<b>0</b>	<b>484'000</b>	<b>0</b>	<b>400'000</b>	<b>0</b>
	Netto Ausgaben		181'300		2'077'000		484'000		400'000
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'506'000</b>	<b>1'461'000</b>	<b>2'017'000</b>	<b>0</b>	<b>484'000</b>	<b>0</b>	<b>400'000</b>	<b>0</b>
6150.5010.005	Bushaltestelle Schanz (Ausbau behindertengerecht)			100'000					
6150.5010.007	Carparkplatz Verkehrswege	50'000		300'000					
6150.5010.010	Eggli Areal Quartierplan, Erschliessungsstrasse			20'000		334'000			
6150.5010.017	Trottoir Kaltenbacherstrasse (Beitrag an Kanton)							300'000	
6150.5010.022	Verkehrsberuhigung Tempo-30 Stadtring			120'000					
6150.5010.027	Sanierung, Verbesserung Hettler-Schrägparkplätze			64'000					
6150.5010.028	Bushaltestelle Untertor (Ausbau behindertengerecht)					150'000			
6150.5010.029	Bushaltestelle Grenzstein (Ausbau behindertengerecht)							100'000	
6150.5020.002	Neugestaltung Schiffländi, Platz und Umgebung	1'456'000		1'413'000					
6150.6310.001	Investitionsbeiträge Kantonen und Konkordaten		5'000						
6150.6360.001	Investitionsbeiträge Stiftungen und Legate		1'456'000						
<b>6191</b>	<b>Bauamt</b>	<b>136'300</b>	<b>0</b>	<b>60'000</b>	<b>0</b>				
6191.5060.002	Ersatz Carraro (Mulcher, Winterdienst, Bewässerung)			60'000					
6191.5060.003	Trägerfahrzeug Ersatz Reform T7 (für Winterdienst, Salzstreuer und Unterhalt)	136'300							

Funktionale Gliederung Investitionsrechnung		Budget 2026		Finanzplan 2027		Finanzplan 2028		Finanzplan 2029	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'195'000</b>	<b>100'000</b>	<b>1'585'000</b>	<b>100'000</b>	<b>330'000</b>	<b>100'000</b>	<b>1'070'000</b>	<b>100'000</b>
	Netto Ausgaben		1'095'000		1'485'000		230'000		970'000
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>350'000</b>	<b>50'000</b>	<b>1'290'000</b>	<b>50'000</b>	<b>100'000</b>	<b>50'000</b>	<b>770'000</b>	<b>50'000</b>
7101.5031.004	Ersatz Wasserleitung Klosterhof-Öhningerstrasse			260'000					
7101.5031.015	Ersatz Notstromversorgung, Batterieüberwachung und Einbindung Steuerung	85'000							
7101.5031.016	Ersatz Wasserleitung Untertor	265'000							
7101.5031.016	Ersatz Wasserleitung Öhningerstrasse Teil 2			500'000					
7101.5031.017	Ersatz Wasserleitung Charregass-Bahnhof			420'000					
7101.5031.018	Ersatz Wasserleitung Kaltenbacherstrasse							420'000	
7101.5031.019	Anschluss Rheinbrücke			80'000					
7101.5040.001	Elektrifizierung Reservoir Bleiki							120'000	
7101.5060.001	Ersatz John Deere (Fahrzeug Brunnenreinigung)					70'000			
7101.5060.002	Ersatz Wasserzähler drei Etappen							200'000	
7101.5290.001	Massnahmen für die Sicherheit vom Wasser			30'000		30'000		30'000	
7101.6370.001	Anschlussgebühren		50'000		50'000		50'000		50'000
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>845'000</b>	<b>50'000</b>	<b>140'000</b>	<b>50'000</b>	<b>180'000</b>	<b>50'000</b>	<b>300'000</b>	<b>50'000</b>
7201.5032.007	Ersatz Kanalisation Choligasse	250'000							
7201.5032.008	Ersatz kanalisation Metzgass	250'000							
7201.5032.009	Dringende Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP	65'000							
7201.5032.010	Kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Schmutzwasserkanalisation gemäss GEP	280'000							
7201.5032.011	Dringende Instandsetzungsmassnahmen Niederschlagsabwasser gemäss GEP			140'000					
7201.5032.012	Kurzfristige Instandsetzungsmassnahmen Niederschlagsabwasser gemäss GEP					180'000			
7201.5290.001	Übrige immaterielle Anlagen (Genereller Entwässerungsplan GEP)							300'000	
7201.6370.001	Anschlussgebühren		50'000		50'000		50'000		50'000
<b>7901</b>	<b>Ortsplanung</b>			<b>155'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>		
7901.5290.001	Übrige immaterielle Anlagen			155'000		50'000			
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>225'000</b>	<b>0</b>
	Netto Ausgaben		0		0		0		225'000
<b>8200</b>	<b>Forstbetrieb</b>							<b>225'000</b>	<b>0</b>
8200.5060.003	Ersatz Traktor Valtra N123							225'000	