

BUDGET 2025

Einwohnergemeinde Schaffhausen



Inhaltsverzeichnis

	Seiten
1 Erfolgsrechnung	1-113
1.1 Gestufter Erfolgsauweis Erfolgsrechnung	1-2
1.2 Artengliederung	3-7
1.3 Institutionelle Gliederung im Detail	
1 Behörden und Stimmberechtigte	11-14
2 Präsidialreferat	14-19
3 Finanzreferat	19-31
4 Sozial- und Sicherheitsreferat	31-63
5 Bildungsreferat	63-89
6 Baureferat	89-108
1.4 Verpflichtungskredite	109-113
2 Investitionsrechnung	115-134
2.1 Artengliederung	115-117
2.2 Institutionelle Gliederung	119-126
2.3 Investitionsprogramm	125-134

1.1 GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS ERFOLGSRECHNUNG

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2025*	Budget 2024*	Rechnung 2023
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	323'902'800.00	293'067'300.00	269'597'550.70
30	Personalaufwand	124'639'200.00	108'949'300.00	98'119'895.82
31	Sach- und übriger Aufwand	59'920'900.00	56'315'900.00	48'736'628.44
33	Abschreibungen	16'319'800.00	13'041'700.00	11'059'991.78
35	Einlagen	22'700.00	68'700.00	27'950.00
36	Transferaufwand	122'900'900.00	114'594'200.00	111'575'147.36
37	Durchlaufende Beiträge	99'300.00	97'500.00	77'937.30
	Betrieblicher Ertrag	319'029'500.00	294'747'400.00	314'823'697.16
40	Fiskalertrag	206'555'600.00	183'335'000.00	194'411'629.06
41	Regalien und Kozessionen	881'600.00	812'600.00	798'377.30
42	Entgelte	62'124'100.00	60'702'800.00	63'260'159.86
43	Verschiedene Erträge	1'237'100.00	2'632'500.00	5'610'990.53
45	Entnahmen Fonds	28'000.00	11'000.00	3'247.93
46	Transferertrag	48'103'800.00	47'156'000.00	50'661'415.18
47	Durchlaufende Beiträge	99'300.00	97'500.00	77'877.30
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'873'300.00	1'680'100.00	45'226'146.46
34	Finanzaufwand	3'045'800.00	2'754'900.00	2'686'106.22
44	Finanzertrag	9'645'000.00	12'161'200.00	8'266'937.33
	Ergebnis aus Finanzierung	6'599'200.00	9'406'300.00	5'580'831.11
	Operatives Ergebnis	1'725'900.00	11'086'400.00	50'806'977.57
38	Ausserordentlicher Aufwand			149'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		845'000.00	105'822'236.23
	Ausserordentliches Ergebnis		845'000.00	-43'177'763.77
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'725'900.00	11'931'400.00	7'629'213.80
90	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds	-1'517'900.00	-523'400.00	-2'303'456.41
90	Abschluss Legate und Stiftungen	224'300.00	237'400.00	210'418.90
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung nach Fonds	432'300.00	11'645'400.00	5'536'176.29

1.2 ARTENGLIEDERUNG ERFOLGSRECHNUNG

Artengliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	358'506'200.00		325'891'900.00		450'553'655.31	
30	Personalaufwand	124'639'200.00		108'949'300.00		98'119'895.82	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	1'465'600.00		1'784'300.00		1'656'190.15	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'139'200.00		82'486'300.00		75'619'458.81	
302	Löhne der Lehrkräfte			595'200.00		-12'200.00	
304	Zulagen	2'453'200.00		2'100'800.00		2'164'378.05	
305	Arbeitgeberbeiträge	21'178'300.00		17'975'100.00		15'286'797.94	
306	Arbeitgeberleistungen	1'187'000.00		1'155'000.00		1'104'012.60	
309	Übriger Personalaufwand	3'215'900.00		2'852'600.00		2'301'258.27	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	59'920'900.00		56'315'900.00		48'736'628.44	
310	Material- und Warenaufwand	8'661'500.00		8'655'000.00		7'896'984.94	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'353'800.00		4'298'200.00		3'642'051.29	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'249'000.00		5'308'300.00		4'572'193.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	24'880'600.00		20'755'500.00		17'041'532.47	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'560'400.00		8'428'200.00		7'478'399.13	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'662'200.00		2'968'300.00		2'669'878.31	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'282'100.00		4'072'600.00		2'402'828.83	
317	Spesensschädigungen	829'900.00		714'500.00		698'641.07	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'306'400.00		994'300.00		1'491'516.40	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	135'000.00		121'000.00		842'602.55	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'319'800.00		13'041'700.00		11'059'991.78	
330	Sachanlagen VV	15'255'000.00		12'293'500.00		10'683'347.75	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	1'064'800.00		748'200.00		376'644.03	
34	Finanzaufwand	3'045'800.00		2'754'900.00		2'686'106.22	
340	Zinsaufwand	1'195'300.00		809'500.00		763'051.65	
341	Realisierte Kursverluste	10'200.00		5'300.00		297.01	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	15'000.00		4'000.00		35'742.50	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	1'824'000.00		1'873'000.00		1'882'115.10	

Artengliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
349	Verschiedener Finanzaufwand		1'300.00		63'100.00		4'899.96
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		22'700.00		68'700.00		27'950.00
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		22'700.00		68'700.00		27'950.00
36	Transferaufwand		122'900'900.00		114'594'200.00		111'575'147.36
360	Ertragsanteile an Dritte		442'000.00		402'000.00		446'616.05
361	Entschädigungen an Gemeinwesen		44'811'000.00		44'173'600.00		42'292'993.49
362	Finanz- und Lastenausgleich		5'956'000.00		1'340'200.00		1'643'498.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte		70'834'300.00		67'799'200.00		66'308'192.76
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV		677'100.00		657'200.00		653'467.98
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge		180'500.00		222'000.00		230'379.08
37	Durchlaufenden Beiträge		99'300.00		97'500.00		77'937.30
370	Durchlaufende Beiträge		99'300.00		97'500.00		77'937.30
38	Ausserordentlicher Aufwand						149'000'000.00
389	Einlagen in das Eigenkapital						149'000'000.00
39	Interne Verrechnungen		31'557'600.00		30'069'700.00		29'269'998.39
390	Material- und Warenbezüge		345'800.00		221'900.00		278'905.51
391	Dienstleistungen		10'019'400.00		8'166'900.00		9'035'672.08
392	Pacht, Mieten Benützungskosten		453'000.00		479'400.00		414'521.80
393	Betriebs- und Verwaltungskosten		985'600.00		1'017'300.00		1'002'270.00
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand		464'900.00		404'200.00		663'846.09
398	Übertragungen		19'288'900.00		19'780'000.00		17'874'782.91
4	Ertrag				337'823'300.00		81'739.00
			360'232'100.00				458'264'608.11
40	Fiskalertrag				183'335'000.00		194'411'629.06
400	Direkte Steuern natürliche Personen				103'635'000.00		109'935'224.51
401	Direkte Steuern juristische Personen				75'000'000.00		79'284'048.75
402	Übrige direkte Steuern				4'500'000.00		4'976'475.80
			206'555'600.00				

Artengliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
403	Besitz- und Aufwandsteuern		210'000.00		200'000.00		215'880.00
41	Regalien und Konzessionen		881'600.00		812'600.00		798'377.30
410	Regalien		531'000.00		481'000.00		684'871.90
412	Konzessionen		350'600.00		331'600.00		113'505.40
42	Entgelte		62'124'100.00		60'702'800.00	81'739.00	63'341'898.86
420	Ersatzabgaben		2'068'000.00		2'050'000.00		2'138'316.90
421	Gebühren für Amtshandlungen		2'374'000.00		2'373'000.00		2'584'605.87
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		29'076'200.00		27'797'400.00		28'752'690.98
423	Schul- und Kursgelder		3'282'400.00		3'410'600.00		3'343'149.59
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'078'200.00		11'952'600.00	81'739.00	12'342'374.65
425	Erlös aus Verkäufen		3'209'600.00		3'314'800.00		3'281'938.31
426	Rückerstattungen		9'298'700.00		8'981'300.00		10'267'376.96
427	Bussen		584'500.00		714'000.00		413'423.67
429	Übrige Entgelte		152'500.00		109'100.00		218'021.93
43	Verschiedene Erträge		1'237'100.00		2'632'500.00		5'610'990.53
430	Verschiedene betriebliche Erträge		870'600.00		850'000.00		3'054'608.06
431	Aktivierung Eigenleistungen		245'000.00		1'675'500.00		2'428'438.02
439	Übriger Ertrag		121'500.00		107'000.00		127'944.45
44	Finanzertrag		9'645'000.00		12'161'200.00		8'266'937.33
440	Zinsertrag		397'600.00		302'700.00		413'451.76
441	Realisierte Gewinne FV		10'100.00		11'600.00		153.47
442	Beteiligungsertrag FV		4'200.00		3'300.00		4'290.20
443	Liegenschaftenertrag FV		6'381'800.00		5'827'200.00		6'349'947.10
444	Wertberichtigungen Anlagen FV				2'393'000.00		75'010.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		1'854'400.00		846'200.00		421'850.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen				1'844'400.00		
447	Liegenschaftenertrag VV		996'900.00		932'800.00		1'002'234.80

Artengliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		28'000.00		11'000.00		3'247.93
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		28'000.00		11'000.00		3'247.93
46	Transferertrag		48'103'800.00		47'156'000.00		50'661'415.18
460	Ertragsanteile		10'159'000.00		13'403'000.00		15'078'901.89
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'285'000.00		5'485'500.00		6'234'398.53
462	Finanz- und Lastenausgleich		874'200.00		1'048'000.00		1'988'102.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		31'735'600.00		27'139'500.00		27'346'905.21
469	Verschiedener Transferertrag		50'000.00		80'000.00		13'107.55
47	Durchlaufende Beiträge		99'300.00		97'500.00		77'877.30
470	Durchlaufende Beiträge		99'300.00		97'500.00		77'877.30
48	Ausserordentlicher Ertrag				845'000.00		105'822'236.23
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital				845'000.00		105'822'236.23
49	Interne Verrechnungen		31'557'600.00		30'069'700.00		29'269'998.39
490	Material- und Warenbezüge		345'800.00		221'900.00		278'905.51
491	Dienstleistungen		10'019'400.00		8'166'900.00		9'035'672.08
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		453'000.00		479'400.00		414'521.80
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		985'600.00		1'017'300.00		1'002'270.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		464'900.00		404'200.00		663'846.09
498	Übertragungen		19'288'900.00		19'780'000.00		17'874'782.91
6	Investitionseinnahmen						
9	Abschlusskonten	2'222'300.00	928'700.00	2'333'200.00	-10'505'300.00	2'943'360.41	-4'685'853.39
90	Abschluss Erfolgsrechnung	2'222'300.00	928'700.00	2'333'200.00	-10'505'300.00	2'943'360.41	-4'685'853.39
	Gesamtergebnis	360'728'500.00	361'160'800.00	328'225'100.00	327'318'000.00	453'578'754.72	453'578'754.72
		432'300.00			907'100.00		
		361'160'800.00	361'160'800.00	328'225'100.00	328'225'100.00	453'578'754.72	453'578'754.72

1.3 INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG ERFOLGSRECHNUNG

Hinweis zur Kommentierung der Erfolgsrechnung

Die Angabe eines Kommentars zu einem Konto wird zwingend vorgenommen bei einer positiven oder einer negativen Abweichung von 10'000 Franken zum Vorjahresbudget. Bei kleineren Abweichungen kann ein Kommentar angebracht werden, sofern dies aus Sicht des Finanzstellenverantwortlichen aus anderen Gründen angezeigt ist.

Aus folgenden Gründen können die Kommentare auf Kontoebene entfallen:

- Der Sachverhalt ist auf Finanzstellenebene kommentiert.
- Abschreibungen werden nicht kommentiert, diese ergeben sich aus den Investitionen sowie der Anlagebuchhaltung.

Die Arbeitgeberbeiträge (Konten 3050.00-3055.00) werden mit einem Standardkommentar versehen. Inhaltliche Veränderungen der Besoldung sind auf Konto 3010 kommentiert.

Bei Konten, welche Aufwandspositionen mit einmaligen Charakter (z.B. Fahrzeugbeschaffungen und Unterhalt) über 50'000 Franken ausweisen, werden diese im Kommentar in Form einer Aufzählung aufgeführt. Dies betrifft folgende Kontenklasse:

- 311x nicht aktivierbare Ausgaben (Anschaffungen unter 100'000 Franken)
- 3130 Dienstleistungen Dritter
- 314x Baulicher Unterhalt Verwaltungsvermögen
- 3430 Baulicher Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen

Primär bei der Kontenklasse 3131 Planungen und Projektierungen Dritter und sonstige Konten mit Verpflichtungskrediten wird auf die Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung verwiesen.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
1	Behörden und Stimmberechtigte	3'263'900.00	3'403'900.00	3'014'423.34	-140'000.00	-4.11
10	Behörden und Stimmberechtigte	3'263'900.00	3'403'900.00	3'014'423.34	-140'000.00	-4.11
1000	Wahlen und Abstimmungen	175'500.00	285'400.00	185'968.45	-109'900.00	-38.51 Reduktion gegenüber Gesamterneuerungswahljahr im Budget 2024
3000.10	Sitzungsgelder	50'000.00	105'000.00	59'104.75	-55'000.00	-52.38 siehe Finanzstellenkommentar
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00	4'600.00	1'403.38	-3'200.00	-69.57
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	600.00	304.93		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	300.00	1'000.00	275.34	-700.00	-70.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5.39		
3100.00	Büromaterial	2'500.00	10'000.00	24'063.04	-7'500.00	-75.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	71'800.00	106'000.00	55'438.35	-34'200.00	-32.26 siehe Finanzstellenkommentar
3110.00	Büromöbel und -geräte			4'988.38		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500.00	32'400.00	13'009.90	-13'900.00	-42.90 siehe Finanzstellenkommentar
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100'000.00	128'000.00	94'691.25	-28'000.00	-21.88 siehe Finanzstellenkommentar
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		700.00	676.35	-700.00	-100.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00	2'500.00	-767.90	-1'500.00	-60.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'400.00	4'800.00	3'472.09	-1'400.00	-29.17
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			287.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	6'000.00	6'000.00	720.00		
4270.00	Bussen	-80'000.00	-110'000.00	-63'459.70	30'000.00	-27.27 Durchschnitt der letzten drei IST Jahre berechnet
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente			-24.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-3'000.00	-3'000.00	3'000.00	-100.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-3'200.00	-5'220.60	3'200.00	-100.00
1100	Grosser Stadtrat	559'100.00	542'600.00	480'210.54	16'500.00	3.04
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	180'000.00	175'000.00	182'000.00	5'000.00	2.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'800.00	109'400.00	102'137.80	400.00	0.37
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			590.54		
3049.00	Übrige Zulagen	70'000.00	70'000.00	73'800.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00	7'200.00	14'084.62	7'100.00	98.61
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'900.00	15'600.00	14'553.00	300.00	1.92
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00	1'000.00	1'596.27	200.00	20.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'400.00	1'000.00	2'713.31	400.00	40.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00	1'000.00	871.93	300.00	30.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	300.00		200.00	66.67
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	100.00		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3100.00	Büromaterial	800.00	1'000.00	470.47	-200.00	-20.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00			400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	26'000.00	26'000.00	24'437.15		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	313.00		
3113.00	Hardware	500.00	200.00	319.12	300.00	150.00
3118.00	Immaterielle Anlagen	45'000.00	45'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700.00	17'000.00	40'111.78	1'700.00	10.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	33'000.00	33'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'500.00	22'200.00	9'099.85	2'300.00	10.36
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'500.00	13'500.00	11'819.80		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	800.00	1'700.00	1'191.90	-900.00	-52.94
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'000.00	2'000.00		-1'000.00	-50.00
1200	Stadtrat	1'379'400.00	1'414'900.00	1'303'397.30	-35'500.00	-2.51
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	906'600.00	906'900.00	884'806.00	-300.00	-0.03
3000.10	Sitzungsgelder	51'000.00	51'000.00	52'200.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'900.00	60'300.00	54'342.85	-400.00	-0.66
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'300.00	156'100.00	154'000.80	-14'800.00	-9.48 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 18.75% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'700.00	9'300.00	6'993.25	400.00	4.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'800.00	11'500.00	11'455.20	300.00	2.61
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'800.00	7'400.00	7'152.20	3'400.00	45.95
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00	900.00	1'165.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		504.24	500.00	
3100.00	Büromaterial			559.85		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40'000.00	62'000.00	21'783.91	-22'000.00	-35.48 Minderaufwand für Publikation Jahresbericht
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'189.00		
3113.00	Hardware			678.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'500.00	111'500.00	73'435.27		
3130.10	Telefonkosten	2'400.00	3'000.00	1'900.25	-600.00	-20.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'000.00	33'000.00	30'970.78		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			62.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		2'000.00	200.00	-2'000.00	-100.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2.20		
1201	Öffentlichkeitsdienstleistungen	506'700.00	617'700.00	581'493.45	-111'000.00	-17.97
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	800.00	1'643.05	200.00	25.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'500.00	48'500.00	63'907.65	2'000.00	4.12
3130.01	Veranstaltungen im Rahmen der Städtezusammenarbeit	25'000.00	20'000.00	21'494.81	5'000.00	25.00

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
					%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'900.00	43'700.00	36'530.65	200.00	0.46
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	300.00	4'200.00		-3'900.00	-92.86
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		108'500.00	114'321.00	-108'500.00	-100.00 Ab Budget 2025 fällt der städtische Beitrag an das Geoinformationssystem des Kantons weg.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	478'000.00	477'000.00	362'491.79	1'000.00	0.21
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			73.35		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-84'000.00	-77'000.00	-11'500.00	-7'000.00	9.09
4309.02	Einnahmen aus Veranstaltungen der Städtezusammenarbeit	-8'000.00	-8'000.00	-7'468.85		
1202	Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe	643'200.00	543'300.00	463'353.60	99'900.00	18.39
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'000.00	155'000.00	113'024.55		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'000.00	13'000.00	8'616.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	334'600.00	329'100.00	318'413.15	5'500.00	1.67
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'000.00	17'000.00	8'400.00	-2'000.00	-11.76
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125'500.00	29'100.00	20'455.00	96'400.00	331.27 Beitrag an Gebirgsteleskop der Sternwarte 100'000 Franken
3638.00	Beiträge an das Ausland	100.00	100.00	13.40		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2'500.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-3'068.50		
1998.001	Fonds Nebeneinkünfte Stadtrat					
3000.10	Sitzungsgelder	190'000.00	200'000.00	188'347.40	-10'000.00	-5.00 Annahme Rechnung 2023
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00	8'200.00	7'576.00	-200.00	-2.44
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00	400.00	328.55		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	900.00	900.00	843.35		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00	800.00	814.15	100.00	12.50
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-200'200.00	-210'300.00	-197'909.45	10'100.00	-4.80 Annahme Rechnung 2023
1998.002	Stadtentwicklungsfonds					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-15'000.00	-15'000.00	-24'144.95		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	14'900.00	14'900.00	24'094.95		
1998.003	Fonds zur Unterstützung der Hemmentaler Dorfaktivitäten					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00	8'000.00	7'444.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'518.50		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-800.00	-800.00	-1'290.05		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-7'300.00	-7'300.00	-4'685.45		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024					Kommentare
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024		
		2025	2024	2023	Betrag	%	
1998.004	Heinrich-Schlatter Fonds für Hilfsaktionen im In- und Ausland						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00	10'000.00	9'000.00			
3638.00	Beiträge an das Ausland	58'000.00	58'000.00	68'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'400.00	-2'400.00	-3'669.50			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-65'700.00	-65'700.00	-73'380.50			
2	Präsidialreferat	4'134'400.00	-4'881'800.00	-6'910'486.60	9'016'200.00	-184.69	
20	Stabstellen	-8'386'900.00	-11'496'700.00	-12'630'454.15	3'109'800.00	-27.05	
2000	Stab Präsidialreferat	-8'386'900.00	-11'496'700.00	-12'630'454.15	3'109'800.00	-27.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	465'300.00	465'100.00	429'365.00	200.00	0.04	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-3'257.99			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'700.00	31'100.00	28'101.65	-400.00	-1.29	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-3'330.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'000.00	57'000.00	53'456.40	2'000.00	3.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00	4'800.00	4'536.87	200.00	4.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'100.00	5'800.00	5'460.89	300.00	5.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00	4'000.00	3'491.58	1'500.00	37.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00	3'400.00	719.50			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00	900.00	441.80			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	1'000.00	949.30	-500.00	-50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00	120.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'500.00	1'551.05	-500.00	-33.33	
3113.00	Hardware	1'300.00	1'000.00	723.70	300.00	30.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000.00	85'800.00	71'749.40	-48'800.00	-56.88	Minderaufwand nach Projektabschluss "Nachhaltiges Beschaffungswesen"
3130.10	Telefonkosten		200.00	178.50	-200.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00		3'561.80	8'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'700.00	23'000.00	24'341.20	7'700.00	33.48	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			84.55			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		4'000.00	4'571.60	-4'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'729.05			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	500.00	500.00				

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
4602.01	Ablieferung SH Power	-9'044'000.00	-12'188'000.00	-13'259'000.00	3'144'000.00	-25.80	Die Berechnung der Ablieferung durch SH POWER basiert auf dem Beschluss über die Berechnung der Ablieferung der Städtischen Werke (RSS 7000.11) und variiert von Jahr zu Jahr.
21	Führungsunterstützung	1'620'200.00	1'519'800.00	1'305'134.23	100'400.00	6.61	
2100	Stadtkanzlei	1'620'200.00	1'519'800.00	1'305'134.23	100'400.00	6.61	
3000.10	Sitzungsgelder	5'000.00	15'000.00	13'820.00	-10'000.00	-66.67	Aufgrund der voraussichtlichen Neustrukturierung beim Bürgerrat müssen weniger Mitglieder bezahlt werden.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'282'200.00	1'186'700.00	1'057'669.00	95'500.00	8.05	Überschneidung aufgrund Pensionierung und +0.7 FTE Pensenerhöhung Kommunikation (Umwandlung befristete in unbefristete Stelle).
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			7'771.63			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'700.00	79'100.00	71'127.82	5'600.00	7.08	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-48'586.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	168'800.00	159'600.00	141'031.60	9'200.00	5.76	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'800.00	12'500.00	11'450.79	1'300.00	10.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'700.00	15'800.00	13'799.44	900.00	5.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'300.00	9'300.00	8'739.52	6'000.00	64.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'700.00	6'500.00	2'707.55	200.00	3.08	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00	2'800.00	1'306.94	100.00	3.57	
3100.00	Büromaterial	4'500.00	9'000.00	4'680.14	-4'500.00	-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'400.00			2'400.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000.00	20'000.00	13'119.15	-2'000.00	-10.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'800.00	8'000.00	6'806.30	800.00	10.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'362.45			
3113.00	Hardware			622.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00	21'000.00	48'759.37	5'000.00	23.81	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00	20'000.00	12'567.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'300.00	51'400.00	45'921.85	4'900.00	9.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'500.00	8'500.00	8'218.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	5'151.18			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00	8'000.00				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			14.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'000.00	1'000.00	300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-110'000.00	-95'000.00	-99'827.10	-15'000.00	15.79	Erhöhung aufgrund vieler Bürgerratsanträge
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'500.00	-1'500.00	-498.75			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-22'900.00	-22'900.00	-22'900.00			
22	Personal	10'901'100.00	5'095'100.00	4'414'833.32	5'806'000.00	113.95	
2200	Human Resources	2'171'300.00	1'415'700.00	1'160'899.40	755'600.00	53.37	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					Kommentare
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	%	
		2025	2024	2023	Betrag		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'024'800.00	1'535'500.00	1'387'163.80	489'300.00	31.87	Folgende Anpassung FTEs zur Bewältigung des Aufwandes sind nötig: +1.0 FTE HR Lohn & Administration +0.6 FTE HR Controlling +1.5 FTE HR Beratung & Rekrutierung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			39'905.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'800.00	101'600.00	93'622.09	32'200.00	31.69	Die Sozialleistung wurde mit 6.6% von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-13'820.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	255'100.00	180'800.00	152'171.75	74'300.00	41.10	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 15.91% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'700.00	16'600.00	14'926.18	5'100.00	30.72	Die Sozialleistungen wurden mit 1.1% von der Lohnsumme budgetiert.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	26'300.00	19'500.00	18'311.11	6'800.00	34.87	Die Sozialleistung wurde mit 1.3% von der Lohnsumme budgetiert.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'100.00	12'800.00	11'647.27	11'300.00	88.28	Die Sozialleistung wurde mit 1.2% von der Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00	9'600.00	9'477.50	5'400.00	56.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00	2'000.00	3'886.40			
3100.00	Büromaterial	2'900.00	8'800.00	4'709.84	-5'900.00	-67.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100.00			4'100.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'900.00	6'500.00	1'631.10	-2'600.00	-40.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	800.00	451.83	-400.00	-50.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	3'500.00	3'409.56	-2'500.00	-71.43	
3113.00	Hardware	4'000.00	3'000.00	6'352.95	1'000.00	33.33	
3118.00	Immaterielle Anlagen	4'000.00	11'500.00	52'419.60	-7'500.00	-65.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100.00	147'600.00	127'994.51	-143'500.00	-97.22	Verschiebung ITSH Kosten Konto auf 3133.00
3130.10	Telefonkosten	7'200.00	400.00	272.55	6'800.00	1'700.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	84'000.00			84'000.00		Mehraufwand infolge externe, interimistische Lösung Bereichsleitung HR
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	365'600.00	172'700.00	156'875.55	192'900.00	111.70	Verschiebung ITSH Kosten von Konten 3130.00 und 3161.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		400.00	386.00	-400.00	-100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00			1'000.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'100.00	30'100.00	25'109.54			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		12'200.00	9'143.40	-12'200.00	-100.00	Verschiebung ITSH Kosten auf 3133.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'700.00	1'238.55	-700.00	-41.18	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-4'367.65			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	22'500.00	30'800.00	22'503.12	-8'300.00	-26.95	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'000.00	300.00	53.00	700.00	233.33	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	600.00	600.00	380.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-150.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'500.00	-7'000.00	-8'204.90	-1'500.00	21.43	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen			-70'000.00			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-805'400.00	-831'600.00	-831'600.00	26'200.00	-3.15	Wegfall interne Verrechnung der Overheadkosten an soziales Wohnen (Finanzstelle 4150)
2201	Personalentwicklung	1'519'000.00	1'109'200.00	816'218.09	409'800.00	36.95	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'300.00	306'500.00	246'895.50	-30'200.00	-9.85	Minderaufwand für Praktikanten und Lernende (gemäss Hochrechnung 1. Quartal 2024)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-486.71			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'300.00	20'200.00	9'488.44	-1'900.00	-9.41	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-10'461.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00	3'300.00	2'621.68	-300.00	-9.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'600.00	4'400.00	1'819.53	-800.00	-18.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'300.00	2'300.00	1'994.61	1'000.00	43.48	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	710'000.00	717'000.00	522'394.08	-7'000.00	-0.98	siehe Kommentar Konto 3132.00
							Mehraufwand für Weiterbildung phsh, CAS der Schulleitungen + 80'000 Franken
3099.00	Übriger Personalaufwand	107'900.00	53'000.00	51'063.65	54'900.00	103.58	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00	14'000.00	7'352.90			
3118.00	Immaterielle Anlagen			8'982.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	238'300.00	26'500.00	18'345.58	211'800.00	799.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	80'000.00		24'330.73	80'000.00		Verschiebung von Konto 3090.00 für Assessments und Nachfolgeplanung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	148'800.00			148'800.00		Mehraufwand Supportkosten Lohn- und Zeiterfassungssysteme
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00			500.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	57'000.00	11'000.00	1'682.70	46'000.00	418.18	Mehraufwand für Anschaffung ITSH Produkte
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	3'000.00	211.40	-2'000.00	-66.67	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			77'927.15			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'500.00	3'000.00	2'504.50	500.00	16.67	
3910.00	IV Dienstleistungen	1'500.00	2'000.00	2'158.50	-500.00	-25.00	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	2'000.00	3'000.00	5'860.00	-1'000.00	-33.33	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-150'000.00	-60'000.00	-158'466.20	-90'000.00	150.00	Anpassung an Rechnung 2023
2202	Leistungen für Pensionierte	1'187'000.00	1'155'000.00	1'119'876.10	32'000.00	2.77	
3060.00	Ruhegehälter	480'000.00	480'000.00	474'877.00			
3064.00	Übergangsrenten	707'000.00	675'000.00	629'135.60	32'000.00	4.74	Mehraufwand da mit mehr vorzeitigen Pensionierungen gerechnet wird.
3130.00	Dienstleistungen Dritter			15'863.50			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					Kommentare
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	%	
		2025	2024	2023	Betrag		
2203	Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag	6'023'800.00	1'415'200.00	1'317'839.73	4'608'600.00	325.65	
3000.10	Sitzungsgelder	3'000.00	4'000.00	1'120.00	-1'000.00	-25.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	391'600.00	403'600.00	341'374.80	-12'000.00	-2.97	Im Budget wurde ein Angebot für max. 15 Berufspraktikas berücksichtigt.
3010.01	Prämienzahlungen	210'000.00	134'500.00	128'724.25	75'500.00	56.13	Anpassung der Prämien an Teuerung und Entwicklung der FTEs
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'887.18			
3010.90	Verwaltung, Lohnsummenentwicklung	3'403'300.00			3'403'300.00		2.5% Lohnsummenentwicklung für Verwaltungspersonal 3% für homogene Berufsgruppen
3049.00	Übrige Zulagen	30'000.00	20'000.00	28'255.40	10'000.00	50.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'900.00	26'700.00	26'520.60	-800.00	-3.00	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-567.80			
3050.90	Anteil Sozialleistungen an Lohnsummenentwicklung	779'200.00			779'200.00		pauschale Soz.L. auf Lohnsummenentwicklung und homogene Berufsgruppen
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'900.00	8'200.00	8'167.15	6'700.00	81.71	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200.00	4'100.00	4'390.57	100.00	2.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'100.00	5'100.00	5'195.19			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'700.00	3'100.00	2'665.29	1'600.00	51.61	
3091.00	Personalwerbung	250'000.00	223'500.00	211'989.68	26'500.00	11.86	Zusätzliche Suchkanäle für Rekrutierungen
3099.00	Übriger Personalaufwand	560'500.00	402'000.00	380'846.80	158'500.00	39.43	Mehraufwand für Teilprojekt Stadthausgeviert (+76'000 Franken) und Zivildienstleistende (+82'000 Franken)
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	3'000.00	1'297.85	-2'500.00	-83.33	
3113.00	Hardware		9'000.00		-9'000.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen		5'000.00	1'895.50	-5'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	236'300.00	223'200.00	199'112.12	13'100.00	5.87	Mehraufwand für Social Media Kampagne
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			161.55			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		98'200.00	86'548.80	-98'200.00	-100.00	Wegfall ab Budget 2025 da neu unter Finanzstelle 2200 bis 2201 budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00	1'500.00	1'383.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00			500.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		30'000.00	16'271.45	-30'000.00	-100.00	Wegfall ab Budget 2025 da neu unter Finanzstelle 2200 bis 2201 budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen			64.50			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-7'461.40			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			73.10			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000.00	1'000.00	2'363.70			
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Abovergünstigungen	295'000.00			295'000.00		Mehraufwand für Abovergünstigung Mitarbeitende
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			50.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	3'000.00	3'000.00	2'927.30			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			1'040.00			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-36'400.00	-3'500.00	-11'608.30	-32'900.00	940.00 Mehrertrag für Weiterbildung SH Power
4390.00	Übriger Ertrag	-25'000.00	-20'000.00	-25'376.50	-5'000.00	25.00
4470.01	Parkplätze Personal	-85'000.00	-90'000.00	-79'364.50	5'000.00	-5.56
4699.01	Rückverteilung Erträge aus der CO2-Abgabe	-50'000.00	-80'000.00	-13'107.55	30'000.00	-37.50 Durchschnittswert der letzten drei Jahre
3	Finanzreferat	-186'033'600.00	-170'826'800.00	-137'026'055.79	-15'206'800.00	8.90
30	Sekretariat	7'823'900.00	2'829'800.00	1'382'823.73	4'994'100.00	176.48
3000	Finanzsekretariat	5'638'300.00	845'700.00	231'798.18	4'792'600.00	566.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'500.00	62'000.00	175'565.00	-2'500.00	-4.03
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'439.93		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00	3'900.00	11'621.51	-1'000.00	-25.64
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'024.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00	15'000.00	22'992.60	-6'000.00	-40.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	200.00	1'835.88	300.00	150.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	600.00	700.00	2'242.23	-100.00	-14.29
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00	1'000.00	1'389.42	-400.00	-40.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00	7'800.00		5'200.00	66.67
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		451.30	600.00	
3100.00	Büromaterial	500.00	800.00	423.16	-300.00	-37.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00			200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00	1'600.00	838.25		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	300.00	336.10	100.00	33.33
3113.00	Hardware	500.00	500.00	158.90		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	1'000.00	2'019.70	1'000.00	100.00
3130.10	Telefonkosten	200.00	200.00	194.95		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'700.00	11'000.00	11'898.85	2'700.00	24.55
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2'400.00	2'479.50	-2'400.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	700.00		
3622.70	Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	5'956'000.00	1'340'200.00	1'643'498.00	4'615'800.00	344.41 Auf den Konten 3622.70 sowie 4621.60 und 4622.80 wird der kantonale Lastenausgleich budgetiert. Der Regierungsrat hat angekündigt, im dritten Quartal 2024 eine Vorlage zur Anpassung des kantonalen Finanzausgleichs an den Kantonsrat zu verabschieden. Bei dieser Vorlage soll auch eine Sofortmassnahme enthalten sein. Der Stadtrat geht davon aus, dass damit die Anpassung des Ausgleichsziels per Dekret gemeint ist und die Inkraftsetzung auf den 1. Januar 2025. Diese Anpassung verursacht gemäss den Berechnungen des Amtes für Justiz und Gemeinden (AJG) von 3.1 Mio. Franken für die Stadt.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	449'700.00	444'100.00	336'839.00	5'600.00	1.26

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	%
4621.60	Anteil Lastenausgleich vom Kanton	-437'100.00	-524'000.00	-994'051.00	86'900.00	-16.58 siehe Kommentar Konto 3622.70
4622.80	Anteil Lastenausgleich von Gemeinden	-437'100.00	-524'000.00	-994'051.00	86'900.00	-16.58 siehe Kommentar Konto 3622.70
3001	Informatik			1'151'025.55		
3113.00	Hardware			5'862.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			45'315.30		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			905'278.28		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			96'689.32		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			17'980.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			79'900.00		
3010	Lean und digitale Innovation	2'185'600.00	1'984'100.00		201'500.00	10.16
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'400.00	245'300.00		-29'900.00	-12.19 Besetzung der neuen Stelle mit einem jüngeren Mitarbeiter
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00	16'200.00		-2'000.00	-12.35
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'900.00	31'700.00		-6'800.00	-21.45
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00	2'600.00		-300.00	-11.54
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'800.00	3'200.00		-400.00	-12.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00	2'000.00		600.00	30.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	500.00		500.00	100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00			600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		539'900.00		-539'900.00	-100.00 Die Aufwände werden neu auf dem Konto 3133.00 "Informatik-Nutzungsaufwand" budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'463'000.00	1'006'600.00		456'400.00	45.34 Neben der Verschiebung von Konto 3130.00 sowie Mehrkosten durch die Preissteigerung sind auf diesem Konto folgende, zusätzliche Aufwände budgetiert: - zusätzlicher Speicherplatz: 40'000 Fr. - Betrieb der neuen Audio-/Videosysteme sowie Raumreservationssystem für das neue Stadthaus: 50'000 Fr. - neues IT-Security-Informationssystem: 75'000 Fr.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900.00	900.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	71'800.00	72'000.00		-200.00	-0.28
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		19'000.00		-19'000.00	-100.00 Wegfall der bisherigen Tischtelefone
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	385'900.00	44'000.00		341'900.00	777.05
31	Einwohnerdienste	-203'407'900.00	-179'538'600.00	-146'697'575.19	-23'869'300.00	13.29
3100	Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'600.00	455'500.00	436'597.90	5'100.00	1.12
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			8'383.29		
3049.00	Übrige Zulagen			30.00		

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'400.00	30'400.00	29'353.49			
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'464.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'000.00	56'100.00	53'360.40	900.00	1.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00	5'200.00	4'722.76	-300.00	-5.77	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'000.00	6'200.00	5'715.90	-200.00	-3.23	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00	3'200.00	3'601.57	2'300.00	71.88	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	15'000.00	1'850.00	-10'000.00	-66.67	Keine Fachausweiskandidaten und keine Certificate of Advanced Studies geplant
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	700.00	600.00	-100.00	-14.29	
3100.00	Büromaterial		8'000.00	6'920.49	-8'000.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	928.50	-1'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	681.24			
3113.00	Hardware	1'500.00			1'500.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen		37'000.00		-37'000.00	-100.00	Dieses Jahr fallen hier keine Kosten an.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'400.00	18'000.00	18'376.87	1'400.00	7.78	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'500.00	28'200.00	25'435.45	9'300.00	32.98	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00	400.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00	1'500.00	1'386.40			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'100.00	3'100.00	3'079.70			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	1'571.50			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			258.75			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	1'000.00	434.65			
3601.01	Anteil des Kantons an Beglaubigungen und Bewilligungen	2'000.00	2'000.00	1'590.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00	300.00				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	11'500.00			11'500.00		Mit Budget 2025 werden die Beschaffungskosten (Verbrauchsmaterial, Büromaterial) zentral über Finanzstelle 6210 Facility Management besorgt und intern weiterverrechnet,
3910.00	IV Dienstleistungen		2'400.00	2'376.00	-2'400.00	-100.00	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	34'900.00	117'100.00	117'100.00	-82'200.00	-70.20	Tiefere Mietzinskosten als im Vorjahr durch Umzug ins Stadthausgeviert
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	24'000.00	24'000.00	24'100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-410'000.00	-430'000.00	-391'890.35	20'000.00	-4.65	Voraussichtlich weniger Erträge durch Eheschliessung, da Umbau im Freudenfels. Weniger Paare erwartet, da diese extra für diese Räumlichkeiten kommen wollten.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-288'700.00	-377'900.00	-342'680.51	89'200.00	-23.60	Höhrer Defizit ausgleich vom Kanton durch Höherer Lohnkosten infolge bestandener Fachausweise (Einreihung Lohnband 7) und weniger Erträgen durch Eheschliessungen
4910.00	IV Dienstleistungen	-12'000.00	-12'000.00	-12'420.00			
3110	Steuerverwaltung	2'590'800.00	1'714'000.00	2'040'094.10	876'800.00	51.16	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'138'500.00	1'058'000.00	936'741.20	80'500.00	7.61	Mehraufwand infolge Wiederbesetzung im 2024 mit früherem Pensum

Institutionelle Gliederung						Abweichung Budget* 2025 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare	
		2025	2024	2023	Betrag		%
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			22'384.08			
3049.00	Übrige Zulagen			560.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'200.00	70'500.00	61'138.25	4'700.00	6.67	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-26'289.15			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	144'900.00	116'000.00	98'782.50	28'900.00	24.91 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 14.37% der Lohnsumme budgetiert.	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'200.00	11'600.00	9'458.42	600.00	5.17	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'800.00	13'600.00	12'293.45	1'200.00	8.82	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'600.00	8'200.00	7'803.82	5'400.00	65.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400.00	2'700.00	2'350.00	2'700.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00	1'600.00	1'096.60			
3100.00	Büromaterial	50'000.00	51'000.00	44'649.42	-1'000.00	-1.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00			2'500.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00	1'800.00	1'496.50	-900.00	-50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	300.00	481.50	100.00	33.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'789.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	304'700.00	281'000.00	305'385.00	23'700.00	8.43 Die Betreuungskosten wurden anhand der Jahresrechnung 2023 höher budgetiert. Neu werden hier die Telefonabonnemente budgetiert. Diese entfallen bei Konto 3130.10	
3130.10	Telefonkosten		500.00	256.55	-500.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	626'000.00	611'100.00	610'181.70	14'900.00	2.44 Die höhere Anzahl an Steuerpflichtigen generieren mehr Informatikkosten.	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00	700.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'600.00	4'600.00	4'693.60	-1'000.00	-21.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	800.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			6'031.10			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'610'000.00	950'000.00	1'362'603.40	660'000.00	69.47 höher budgetierte Steuererträge juristische Personen	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-190'000.00	-145'000.00	-193'417.70	-45'000.00	31.03 Anpassung an Rechnung 2023	
4270.00	Bussen	-150'000.00	-150'000.00	-151'589.79			
4601.00	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten	-1'000'000.00	-1'100'000.00	-998'412.50	100'000.00	-9.09 Einzugsprovison gemäss budgetierten Steuererträgen natürliche Personen	
4602.00	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindefzweckverbände	-75'000.00	-75'000.00	-70'373.75			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-10'000.00			
3111	Gemeindesteuern	-207'185'600.00	-182'303'000.00	-149'292'135.80	-24'882'600.00	13.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	120'000.00	120'000.00	100'674.39			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	850'000.00	650'000.00	883'893.65	200'000.00	30.77 Anpassung gemäss Abschluss 2023	
3409.00	Vergütungszinsen	90'000.00		71'736.07	90'000.00	siehe Kommentar Konto 3499.00	

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024 Betrag	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024 %	Kommentare
							Erhöhung der Zinsen gemäss Beschluss Regierungsrat
3499.00	Vergütungszinsen		62'000.00		-62'000.00	-100.00	Die Verzugszinsen wurden neu auf Konto 3409.00 budgetiert.
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			149'000'000.00			
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	4'500'000.00	4'500'000.00	4'976'475.80			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-76'755'600.00	-78'330'000.00	-78'596'606.20	1'574'400.00	-2.01	Die Einkommenssteuern wurden wie folgt budgetiert: - Prognose 2024: 77.0 Mio. Fr. - 100 Steuerpflichtige Zuzüger à 3'000 Fr. = +300'000 Fr. - Einkommensverbesserung Steuerzahler: +1.2 Mio. Fr.
4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre	-10'500'000.00	-5'000'000.00	-10'188'052.60	-5'500'000.00	110.00	Es wurde der Steuerfuss von 90% auf 88% reduziert, was ein Minderertrag von 1.7 Mio. Franken verursacht. Die Zurechnungen zu den Einkommenssteuern wurden wie folgt budgetiert: - Prognose 2024: 7.0 Mio. Fr. - Anteil Quellensteuer: +3.3 Mio. Fr. (von Konto 4002.00)
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	-11'000'000.00	-10'774'000.00	-10'703'123.70	-226'000.00	2.10	Die Vermögenssteuern wurden wie folgt budgetiert: - Prognose 2024: 11.2 Mio. Fr. - 100 Steuerpflichtige Zuzüger à 500 Fr. = +50'000 Fr. Es wurde der Steuerfuss von 90% auf 88% reduziert, was ein Minderertrag von 0.3 Mio. Franken verursacht.
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre	-1'800'000.00	-1'500'000.00	-1'817'140.05	-300'000.00	20.00	Anpassung an den Abschluss 2023
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-3'300'000.00	-3'231'000.00	-3'298'398.11	-69'000.00	2.14	Anpassung an Rechnung 2023
4008.00	Personensteuer	-5'000'000.00	-4'602'000.00	-5'189'653.75	-398'000.00	8.65	Anpassung an Rechnung 2023
4008.10	Personensteuer Vorjahre			-6'900.00			
4009.10	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	-190'000.00	-198'000.00	-135'350.10	8'000.00	-4.04	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-56'000'000.00	-55'000'000.00	-47'032'567.20	-1'000'000.00	1.82	Basierend auf der neuen Prognose, der Steuersatzsenkung per 1. Januar 2025 und den Angaben der kantonalen Steuerverwaltung wurden die Gewinnsteuern eingesetzt. Weitere Erläuterungen siehe Budgetbotschaft.
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen, Vorjahre	-32'000'000.00	-15'000'000.00	-27'691'318.55	-17'000'000.00	113.33	Basierend auf den Angaben der kantonalen Steuerverwaltung wurden die Zurechnungen eingesetzt. Weitere Erläuterungen siehe Budgetbotschaft.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-4'400'000.00	-4'000'000.00	-3'846'628.30	-400'000.00	10.00	Basierend auf der neuen Prognose, der Steuersatzsenkung per 1. Januar 2025 und den Angaben der kantonalen Steuerverwaltung wurden die Kapitalsteuern eingesetzt. Weitere Erläuterungen siehe Budgetbotschaft.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen, Vorjahre	-900'000.00	-1'000'000.00	-713'534.70	100'000.00	-10.00	Basierend auf den Angaben der kantonalen Steuerverwaltung wurden die Kapitalsteuern eingesetzt. Weitere Erläuterungen siehe Budgetbotschaft.
4021.00	Grundsteuern	-4'500'000.00	-4'500'000.00	-4'976'475.80			
4401.01	Verzugszinsen	-300'000.00	-250'000.00	-283'821.00	-50'000.00	20.00	Anpassung an Rechnung 2023
4401.02	negative Ausgleichszinsen	-100'000.00	-50'000.00	-80'511.60	-50'000.00	100.00	Anpassung an Rechnung 2023
4631.20	Beiträge von Kantonen und Konkordate Steuer STAF	-6'000'000.00	-4'200'000.00	-6'107'877.00	-1'800'000.00	42.86	Anpassung an Rechnung 2023
4894.00	Entnahme aus finanzpolitischer Reserve			-98'945'867.50			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-4'711'089.55			
3120	Einwohnerkontrolle	453'800.00	423'000.00	182'923.36	30'800.00	7.28	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	537'800.00	559'800.00	516'457.45	-22'000.00	-3.93	Pensenanpassung (-0.1 FTE) und Reduktion der Lohnsumme durch Wiederbesetzung einer Stelle mit einer jüngeren Mitarbeiterin
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-7'093.72			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'500.00	37'200.00	32'108.00	-1'700.00	-4.57	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-880.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'400.00	54'300.00	50'144.25	-5'900.00	-10.87	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'800.00	6'200.00	5'184.21	-400.00	-6.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'000.00	7'200.00	6'169.35	-200.00	-2.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'400.00	4'200.00	3'975.79	2'200.00	52.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	1'800.00	2'340.00	1'700.00	94.44	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	900.00		100.00	11.11	
3100.00	Büromaterial		5'500.00	4'941.07	-5'500.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'800.00	7'800.00	3'932.25	-3'000.00	-38.46	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	261.50			
3113.00	Hardware	2'300.00		1'000.00	2'300.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen	18'000.00	18'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'900.00	147'000.00	17'845.57	-36'100.00	-24.56	Neuer Prozess bei den Tageskarten. Hochrechnung gemäss Erfahrungswert aus dem 1. Quartal 2024. Von den SBB werden uns nur noch die Erträge abzüglich unserer Provision von 5% in Rechnung gestellt.
3130.10	Telefonkosten		200.00	798.00	-200.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	219'100.00	90'000.00	91'728.35	129'100.00	143.44	Lizenzgebühren und Support von OBТ für Einwohnerregister (Softwarelösung «Innosolv») werden neu auf Konto 3133.00 statt auf 3158.00 budgetiert (+110'000 Franken). Auf diesem Konto sind zudem budgetiert: - Miete für Faigle-Drucker neu auf Konto 3133.00 statt auf 3161.00: +4'300 Franken - Telefoniekosten für mobiles Arbeiten: +3'800 Franken
3137.10	Pauschalsteuer	2'300.00	2'300.00	2'006.73			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			64.60			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00	1'500.00	1'308.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		110'000.00	97'742.21	-110'000.00	-100.00	siehe Kommentar Konto 3133.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		4'300.00	4'230.40	-4'300.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	353.50			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00	1'000.00	-1'246.85			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	5'000.00	6'532.10			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	%
3601.00	Anteil Kanton an Identitätskarten und Ausländergeschäfte	400'000.00	360'000.00	404'687.40	40'000.00	11.11 Betrag gemäss Erfahrungswert aus 2023 und Hochrechnung vom 1. Quartal 24
3701.00	Kantone und Konkordate	48'000.00	45'000.00	48'080.00	3'000.00	6.67
4033.00	Hundesteuer	-210'000.00	-200'000.00	-215'880.00	-10'000.00	5.00 Anpassung gemäss Erfahrungswert Vorjahr
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-600'000.00	-600'000.00	-703'114.80		
4240.01	Benützungsg Gebühr für Info-Center	-2'600.00	-2'600.00	-2'600.50		
4250.01	Verkäufe Tageskarten	-105'000.00	-160'000.00	-102'465.00	55'000.00	-34.38 siehe Kommentar Konto 3130.00
						Neu werden hier nur 5% der Erträge budgetiert.
4250.02	Verkäufe Fotos	-20'000.00	-20'000.00	-23'760.00		
4260.04	Rückerstattung Verkaufsmarge für Kehrrietsäcke, Sperrgutmarken, Containermarken	-300.00		-840.00	-300.00	
4290.00	Übrige Entgelte			-50.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-300.00	-300.00	-408.50		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'000.00	-19'000.00	-12'608.00		
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-48'000.00	-45'000.00	-48'020.00	-3'000.00	6.67
3130	Nachlassregelung	456'900.00	456'500.00	361'739.51	400.00	0.09
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	545'100.00	549'100.00	523'085.25	-4'000.00	-0.73
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			651.24		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'000.00	35'700.00	34'360.49	300.00	0.84
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-6'335.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'000.00	71'900.00	67'810.70	-2'900.00	-4.03
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'800.00	6'300.00	5'547.73	-500.00	-7.94
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'100.00	7'300.00	6'624.91	-200.00	-2.74
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'500.00	4'300.00	4'289.96	2'200.00	51.16
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	1'300.00	125.00	1'700.00	130.77
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00	700.00		
3100.00	Büromaterial	1'500.00	3'000.00	1'590.16	-1'500.00	-50.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00			500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00	4'500.00	1'235.95		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00	1'500.00	1'078.95		
3113.00	Hardware	2'000.00			2'000.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen		26'000.00		-26'000.00	-100.00 Neu werden die Immateriellen Anlagen soweit IT Nutzungsaufwand auf Konto 3133.00 budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'500.00	31'600.00	20'870.40	1'900.00	6.01
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	46'800.00	26'700.00	24'171.90	20'100.00	75.28 siehe Konto 3118.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'400.00	2'179.95	-1'400.00	-100.00
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00	2'500.00	2'261.70		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	200.00		200.00	100.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'500.00	3'500.00	-1'110.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00	12'000.00	16'195.92	3'000.00	25.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	58'000.00	53'000.00	57'044.60	5'000.00	9.43
3910.00	IV Dienstleistungen	12'000.00	12'000.00	12'420.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-397'000.00	-397'000.00	-411'918.90		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'000.00	-1'000.00	-1'140.90		
3140	Bestattungsamt	49'500.00	53'400.00	9'803.64	-3'900.00	-7.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'600.00	446'000.00	431'966.75	-400.00	-0.09
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-2'094.37		
3049.00	Übrige Zulagen	31'000.00	31'000.00	30'218.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'400.00	30'100.00	30'367.65	-700.00	-2.33
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-2'646.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'200.00	59'800.00	57'357.00	1'400.00	2.34
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'600.00	8'200.00	8'761.73	-600.00	-7.32
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'800.00	6'200.00	5'868.71	-400.00	-6.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00	3'200.00	3'735.84	2'100.00	65.63
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00	1'300.00	350.00	1'200.00	92.31
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00	1'100.00	1'300.00		
3100.00	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	1'051.73		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	221'000.00	223'000.00	202'353.61	-2'000.00	-0.90
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	958.05		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	261.50		
3110.00	Büromöbel und -geräte		500.00	64.95	-500.00	-100.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000.00	55'000.00	52'709.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00	10'700.00	19'271.90	300.00	2.80
3130.10	Telefonkosten		500.00	143.00	-500.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'600.00	9'300.00	9'032.00	2'300.00	24.73
3137.10	Pauschalsteuer	34'000.00	34'100.00	32'081.25	-100.00	-0.29
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00	36'000.00	32'302.99	-1'000.00	-2.78
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'000.00	18'000.00	11'329.30	-5'000.00	-27.78
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2'000.00	1'375.80	-2'000.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	600.00	25.40		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			1'581.05		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00	2'500.00	2'571.10		
4240.02	Kremationsgebühren	-250'000.00	-250'000.00	-244'430.80		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
4240.03	Rückvergütung von Gemeinden und Privaten	-670'000.00	-670'000.00	-674'719.80		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7'000.00	-9'000.00	-3'344.65	2'000.00	-22.22
3150	Empfang Stadthaus	226'700.00	117'500.00		109'200.00	92.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196'800.00	91'900.00		104'900.00	114.15 +0.2 FTE Sicherstellung der festgelegten Öffnungszeiten des Empfangs im neuen Stadthaus
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'000.00	5'800.00		7'200.00	124.14
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00	8'000.00		-1'700.00	-21.25
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00	900.00		1'200.00	133.33
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'600.00	1'500.00		1'100.00	73.33
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00	700.00		1'600.00	228.57
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	500.00		500.00	100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00			
3100.00	Büromaterial		4'000.00		-4'000.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3113.00	Hardware	500.00			500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00			500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'400.00	2'500.00		-1'100.00	-44.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		500.00		-500.00	-100.00
32	Finanzen	-1'966'000.00	-5'868'700.00	-3'402'312.54	3'902'700.00	-66.50
3200	Zentralverwaltung	1'281'500.00	1'269'100.00	1'249'979.13	12'400.00	0.98
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	978'800.00	982'400.00	972'029.75	-3'600.00	-0.37
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-9'304.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'700.00	65'400.00	63'483.96	-700.00	-1.07
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-10'050.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	138'100.00	136'800.00	132'317.40	1'300.00	0.95
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'500.00	10'200.00	9'927.85	300.00	2.94
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'700.00	13'300.00	11'757.47	-600.00	-4.51
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'700.00	8'300.00	8'444.32	3'400.00	40.96
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00	1'800.00	4'602.10	-100.00	-5.56
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00	1'300.00	1'150.15	-100.00	-7.69
3100.00	Büromaterial	2'300.00	3'900.00	4'277.65	-1'600.00	-41.03
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'300.00			2'300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	900.00	1'800.00	1'153.80	-900.00	-50.00
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'023.35		
3113.00	Hardware	1'300.00		1'499.70	1'300.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen			3'812.45		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'200.00	31'600.00	33'154.82	12'600.00	39.87 Mehraufwand infolge höheren Inkassospesen und Telefongespräche Mitarbeitende, da neu alle Mitarbeitende Handys haben.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	207'200.00	205'400.00	213'150.50	1'800.00	0.88
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			334.95		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00	6'800.00	180.55		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		4'400.00	6'399.40	-4'400.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen		200.00	551.80	-200.00	-100.00
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			3.65		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	300.00	100.00	285.00	200.00	200.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			199.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	200.00		280.00	200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'600.00	-9'600.00	-9'600.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-46'500.00	-47'200.00	-44'936.49	700.00	-1.48
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-147'300.00	-147'800.00	-147'150.00	500.00	-0.34
3201	Interne Dienste	784'200.00	-1'087'700.00	821'976.12	1'871'900.00	-172.10
3100.00	Büromaterial	61'000.00	56'600.00	61'305.50	4'400.00	7.77
3113.00	Hardware			44'872.15		
3118.00	Immaterielle Anlagen			30'572.51		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	481'400.00	451'000.00	512'124.28	30'400.00	6.74 Mehraufwand zu Vorjahresbudget da mit höheren Frankaturen gerechnet wird.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'107'500.00	1'047'600.00	1'086'691.34	59'900.00	5.72 Erwartete Mehrkosten aufgrund von erwarteten Summen- und Indexanpassungen sowie angepasste Versicherungssumme mit Police gültig ab 01.11.2023.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	28'400.00	25'700.00	11'056.87	2'700.00	10.51
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'700.00	24'800.00	27'688.37	2'900.00	11.69
3190.00	Schadenersatzleistungen	30'000.00		3'674.80	30'000.00	Ab Budget 2025 werden neu die Selbstbehalte der Fahrzeugversicherung SH POWER hier belastet und weiterverrechnet (Weiterverrechnung via Kto. 4260.00).
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			14'304.70		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	69'000.00	69'000.00	68'928.00		
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	8'000.00		7'282.00	8'000.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	25'000.00	25'000.00	25'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-296'000.00	-234'600.00	-276'141.73	-61'400.00	26.17 Aus den Mehrkosten für die Krankentaggeldversicherung resultiert ein entsprechender Mehrertrag bei der Courtage.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-671'300.00	-640'100.00	-705'026.50	-31'200.00	4.87 Aufgrund der veränderten Prämien ergeben sich entsprechende Abweichungen bei der Weiterverrechnung an die nahestehenden Werke und Betriebe.
4390.00	Übriger Ertrag			-4'000.00		
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften			-14'850.00		
4461.00	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate		-1'844'400.00		1'844'400.00	-100.00 Die Einmalzahlung am Eigenkapital entfällt im Budget 2025.

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
					Betrag	%
4910.00	IV Dienstleistungen	-86'500.00	-68'300.00	-71'506.17	-18'200.00	26.65 siehe Kommentar Konto 3900.00
3202	Zinsen	-894'000.00	-177'300.00	165'341.96	-716'700.00	404.23
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'105'300.00	809'500.00	672'926.73	295'800.00	36.54 Durch die aktuelle Cash Situation wird mit Aufnahme von Darlehen im Fremdkapital gerechnet, was zu höheren Zinsen zum Vorjahr führt.
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	10'000.00	5'100.00	163.41	4'900.00	96.08
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	15'000.00	4'000.00	35'742.50	11'000.00	275.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand			2'281.27		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	171'900.00	154'500.00	296'654.75	17'400.00	11.26 Ab dem Budget 2025 wurde für die Verzinsung der Grabfonds (Konto 6410.4940.00) 18'000 Franken budgetiert (Annahme der letzten zwei Jahre).
4400.00	Zinsen flüssige Mittel			-46'511.11		
4401.01	Verzugszinsen	2'500.00	-2'700.00	-2'482.25	5'200.00	-192.59
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-100.00		-101.80	-100.00	
4419.00	Übrige realisierte und nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		-1'500.00		1'500.00	-100.00
4420.00	Dividenden	-4'200.00	-3'300.00	-4'290.20	-900.00	27.27
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-1'704'400.00	-696'200.00	-271'850.00	-1'008'200.00	144.81 Durch Mehrvergabe von Darlehen an vbsh und SH Power können mehr Zinserträge budgetiert werden.
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-293'000.00	-249'700.00	-367'191.34	-43'300.00	17.34 1.5% Zins auf den Restbuchwert des Anlagevermögens der Alterszentren (Finanzstelle 4310 bis 4330)
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-47'000.00	-47'000.00			
3210	Verwaltung Immobilien	650'700.00	739'200.00	435'853.27	-88'500.00	-11.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'000.00	587'300.00	432'565.00	-87'300.00	-14.86 -0.1 FTE Pensenänderung Abteilungsleitung
						+0.8 FTE Projektarbeiten
						-0.2 FTE Pensenreduktion Fachspezialistin
						-0.2 FTE Pensenreduktion Sachbearbeiterin
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-2'908.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'000.00	38'400.00	28'346.67	-5'400.00	-14.06
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'700.00	59'500.00	55'352.90	9'200.00	15.46
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'900.00	4'500.00	3'089.07	-600.00	-13.33
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'500.00	7'200.00	5'437.70	-700.00	-9.72
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000.00	4'700.00	3'582.91	1'300.00	27.66
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00	1'300.00		900.00	69.23
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	657.85		
3100.00	Büromaterial		1'000.00	2'098.17	-1'000.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00	1'000.00	492.55	-700.00	-70.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	98.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	730.20		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3113.00	Hardware	500.00		42.00	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00	1'000.00	1'203.65	1'200.00	120.00
3130.10	Telefonkosten		400.00	277.60	-400.00	-100.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	90'000.00	90'000.00	92'130.25		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	31'000.00	27'500.00	23'573.10	3'500.00	12.73
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00	7'500.00	7'619.75	-5'000.00	-66.67
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00	5'500.00	4'625.90	-4'000.00	-72.73
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'227.00		
4240.00	Benützunggebühren und Dienstleistungen	-100'000.00	-100'000.00	-224'388.10		
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen	-3'788'400.00	-6'612'000.00	-6'075'463.02	2'823'600.00	-42.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'800.00	10'400.00	9'366.60	400.00	3.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'300.00	85'300.00	245'630.14	70'000.00	82.06 Neu Bruttobudgetierung externes Mandat, Erträge im Konto 4439.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	930'000.00	70'000.00	17'698.10	860'000.00	1'228.57 Siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00	25'000.00	26'530.72	-10'000.00	-40.00 Minderaufwand aufgrund höherer interner Projektleitungsressourcen
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	183'600.00	1'433'600.00	183'236.40	-1'250'000.00	-87.19 Im Budget 2024 ist der einmalige Baurechtszins für den Werkhof enthalten
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100.00		
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	980'000.00	1'070'000.00	838'941.51	-90'000.00	-8.41 Folgende grössere Unterhaltsarbeiten sind budgetiert: - Steigstrasse 26, Sanierung Räumlichkeiten vom Psychotherapeutisches Institut im Park (50'000 Franken) - Randenstrasse 65/67, Jugendherberge Weg neu kieseln (30'000 Franken) - Finsterwaldstrasse 88, bei einem allfälligen Wohnungswechsel, Sanierung Wohnung (60'000 Franken) - Münsterplatz 31, Betriebsamt, Erneuerung Eingangstüre behindertengerecht (50'000 Franken)
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	278'000.00	288'000.00	324'574.39	-10'000.00	-3.47 Minderkosten infolge Neuvergabe Hauswartung/Reinigung
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	566'000.00	515'000.00	718'599.20	51'000.00	9.90 Mehraufwand infolge höherer Versicherungsprämien sowie höherer Kosten für Gas, Wasser und Strom
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			20.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	12'200.00	17'800.00	11'847.20	-5'600.00	-31.46
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			100.00		
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	153'800.00	138'200.00	126'612.60	15'600.00	11.29 Mehraufwand infolge höhere Einlage in den Wohnraumentwicklungsfonds durch Mehrerträgen infolge Erhöhung des Referenzzinssatzes gemäss Konto 4430.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500'000.00	-550'000.00	-513'535.50	50'000.00	-9.09 Höhere Kosten für Gas, Wasser, Strom Weiterverrechnung an Mieter, Aufwand budgetiert in Konto 3439.00
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-17'698.10		
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV			-9'600.00		
4430.00	Baurecht-, Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-6'140'000.00	-5'665'000.00	-6'113'629.70	-475'000.00	8.38 Berücksichtigung Erhöhung Referenzzinssatz beim Baurecht

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024		Budget* 2024	Kommentare
				2023	Betrag	%
Neue Liegenschaften im Finanzvermögen						
4430.01	Baurechtzinse zu Gunsten Wohnraumentwicklungsfonds	-153'800.00	-138'200.00	-126'612.60	-15'600.00	11.29 Höhere Erträge infolge Referenzzinssatzerhöhung
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	-2'000.00	-3'000.00	-100.00	1'000.00	-33.33
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-86'000.00	-21'000.00	-109'604.80	-65'000.00	309.52 Siehe Kommentar Konto 3130.00
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften		-2'393'000.00	-60'160.00	2'393'000.00	-100.00
4896.00	Entnahmen aus Neubewertungsreserven			-1'440'279.18		
4910.00	IV Dienstleistungen			-185.80		
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-191'300.00	-245'100.00	-187'314.20	53'800.00	-21.95 Erträge aus der Liegenschaft Safrangasse 8 sind neu im Konto 4430.00 verbucht
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		-1'250'000.00		1'250'000.00	-100.00 Baurechtszins Lindli Kanton und SH Power einmalig im 2024
33	Öffentlicher Verkehr	11'516'400.00	11'750'700.00	11'691'008.21	-234'300.00	-1.99
3300	Öffentlicher Verkehr (bis 2023 Nah- und Regionalverkehr)	11'516'400.00	11'750'700.00	11'691'008.21	-234'300.00	-1.99
3130.00	Dienstleistungen Dritter		15'000.00	5'726.20	-15'000.00	-100.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		100'000.00		-100'000.00	-100.00 Im Vorjahr war einmalig die externe Unterstützung für das Angebotskonzept 2030 budgetiert.
3199.02	Übriger Betriebsaufwand infolge Covid19			725'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	965'000.00	1'096'700.00	972'490.00	-131'700.00	-12.01 Beteiligung der Stadt an den kantonalen Abgeltungen für den Regionalverkehr
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'003'300.00	12'070'800.00	12'396'400.00	-67'500.00	-0.56 Minderaufwand Ortsverkehr (- 249'000 Franken) und Mehraufwand für Linie Schweizersbild (+182'000 Franken)
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Abovergünstigungen	296'000.00	296'000.00			ÖV-Abo Vergünstigung für Kinder und Jugendliche gemäss Beschluss des Grossen Stadtrates
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	63'000.00	54'000.00	42'070.00	9'000.00	16.67 Beiträge an Randenbus und Städteallianz öffentlicher Verkehr
4894.01	Entnahme aus Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise			-725'000.00		
4980.00	Übertragungen	-1'810'900.00	-1'881'800.00	-1'725'677.99	70'900.00	-3.77 Minderertrag infolge höheren Nettoaufwand der Finanzstelle 4220 Parkgebühren
39	Fonds Finanzen					
3998.001	Fonds für Stipendien					
3637.06	Stipendien an private Haushalte			9'000.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'600.00	-1'600.00	-2'378.40		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	1'500.00	1'500.00			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-6'671.60		
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	61'087'200.00	58'831'600.00	51'128'221.00	2'255'600.00	3.83
40	Stabstelle	347'500.00	340'700.00	318'074.32	6'800.00	2.00
4000	Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat	347'500.00	340'700.00	318'074.32	6'800.00	2.00

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'900.00	249'900.00	240'991.00	2'000.00	0.80
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-1'851.25		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'600.00	16'600.00	15'701.26		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'500.00	35'400.00	34'080.00	1'100.00	3.11
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00	3'100.00	2'403.86	-400.00	-12.90
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'300.00	3'100.00	3'051.95	200.00	6.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00	2'100.00	1'979.92	900.00	42.86
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00	700.00		700.00	100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	230.00		
3100.00	Büromaterial	400.00	800.00	482.73	-400.00	-50.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00			300.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	500.00	442.60	-300.00	-60.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00	5'000.00	3'385.00	1'500.00	30.00
3130.10	Telefonkosten		500.00	360.00	-500.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'400.00	9'800.00	8'436.95	3'600.00	36.73
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'900.00	2'380.30	-1'900.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00	10'000.00	6'000.00		
41	Soziales	37'272'600.00	36'945'300.00	32'467'931.38	327'300.00	0.89
4100	Zentrale der Sozialdienste	19'360'500.00	19'305'100.00	17'084'856.80	55'400.00	0.29
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	35'000.00		-15'000.00	-42.86 Minderaufwand für Workshops UNICEF Label da dieser einmalig mit Budget 2024 anfiel.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'000.00	3'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31'300.00	15'000.00	60'649.45	16'300.00	108.67 Durchschnittswert der Jahre 2021-2023
3611.02	Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie	250'000.00	237'400.00	208'601.10	12'600.00	5.31 Mehraufwand für Entschädigungen von Beistandschaften, da diese durch externe Stellen geführt werden. Die Fallzahlen sind allgemein gestiegen.
3611.03	Entschädigung an Kantone für Unterstützung Arbeitslose	351'600.00	321'900.00	320'506.00	29'700.00	9.23 Gemäss Kanton erhöht sich der Beitrag an die Arbeitslosenhilfe gemäss Einwohnerzahlen (Stadt 38'809 Personen) von 533'000 Franken auf 600'000 Franken.
3611.04	Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	6'023'200.00	5'441'200.00	4'900'875.00	582'000.00	10.70 Die Veränderungen Budget 2024 zu Budget 2025 ergeben sich zum einen aufgrund der voraussichtlichen Steigerung bei den KESB Massnahmen (vgl. Rechnung 2023) und durch die erhöhten Aufwände im Bereich der Beiträge an Einrichtungen nach Art. 11 + 54 SHEG (neue und angepasste Leistungsvereinbarungen, Defizitbeitrag Asyl- und Flüchtlingsbereich).
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	953'800.00	963'700.00	625'098.20	-9'900.00	-1.03
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	10'556'100.00	11'136'600.00	9'796'132.55	-580'500.00	-5.21 Angaben gemäss der Prognose des kantonalen Gesundheitsamts und dem kantonalen Budget (pro Kopfbeitrag 272 Franken)

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Fürsorge	115'200.00	104'700.00	102'150.00	10'500.00	10.03	Die Erhöhung gegenüber Budget 2024 ergibt sich durch eine geplante Anpassung der Leistungsvereinbarung mit Integres (Integrationsfachstelle Schaffhausen).
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Unterstützung Familie	95'000.00	95'000.00	105'648.25			
3636.05	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Alter und Hinterlassene	36'500.00	36'300.00	36'300.00	200.00	0.55	
3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Gesundheitsprävention	346'300.00	335'000.00	338'240.00	11'300.00	3.37	Die beiden Leistungsvereinbarungen mit dem Verein für Jugendfragen, Prävention und Suchthilfe (VJPS) für die Gassenküche und den Tages- und Injektionsraum (TASCH) wurden überarbeitet und die Beiträge insbesondere aufgrund der Teuerung erhöht.
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Invalidität	116'400.00	120'800.00	116'400.00	-4'400.00	-3.64	
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Alter und Hinterlassene	97'000.00	103'500.00	97'000.00	-6'500.00	-6.28	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	36'700.00	36'700.00	36'740.00			
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	6'900.00	6'900.00	6'940.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	484'500.00	450'300.00	561'091.35	34'200.00	7.59	Entschädigung für Beistandschaften von Klienten unter Vermögensfreibetrag, Durchschnittswert 2021-2023. Der Betrag geht zu Gunsten der Abteilung Berufsbeistandschaft (4160.4910.00).
4290.00	Übrige Entgelte	-125'000.00	-92'100.00	-182'485.10	-32'900.00	35.72	Annahme Rückerstattungen von bevorschussten Entschädigungen aus Todesfällen/Konkurse, Durchschnitt 2021-2023.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5'000.00	-12'800.00	-11'600.00	7'800.00	-60.94	
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	-33'000.00	-33'000.00	-33'430.00			
4110	Existenzsicherung	13'252'500.00	13'128'600.00	11'729'420.12	123'900.00	0.94	
3000.10	Sitzungsgelder	2'500.00	4'600.00	3'378.00	-2'100.00	-45.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'520'300.00	2'554'800.00	2'324'307.30	-34'500.00	-1.35	Neue Stelle 50% Fallführung in der Sozialhilfe - aufgrund Anstieg der Fälle im Bereich der Finanzierung von Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen und von Geflüchteten Personen nach Zuständigkeit Kanton Wegfall Personalkosten (1.35 FTE) aus dem Projekt Sozialhilfe Reintegrationschancen steigern - Laufzeit bis Ende November 2024.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			15'085.69			
3049.00	Übrige Zulagen			90.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	166'500.00	169'700.00	155'334.94	-3'200.00	-1.89	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'118.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	332'500.00	322'100.00	288'403.70	10'400.00	3.23	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 16.52% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'000.00	26'700.00	24'763.88	300.00	1.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	32'800.00	33'300.00	30'053.32	-500.00	-1.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30'000.00	20'400.00	18'938.17	9'600.00	47.06	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'100.00	12'700.00	11'364.85	6'400.00	50.39
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'400.00	3'700.00	3'238.22	700.00	18.92
3100.00	Büromaterial	6'000.00	6'000.00	5'368.26		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00	600.00		4'200.00	700.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300.00	2'300.00	2'295.30		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	1'000.00	475.00	-200.00	-20.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'600.00	8'700.00	13'745.50	-2'100.00	-24.14
3113.00	Hardware	2'100.00	300.00	621.00	1'800.00	600.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'600.00	16'300.00	46'149.23	44'300.00	271.78 Die Erhöhung ergibt sich aus:
						- steigenden Inkassokosten der Alimentenhilfe (Bewirtschaftung Verlustscheine) +5'000 Franken,
						- neuen Kosten für eine externe Dossieranalyse in der Sozialhilfe Qualitätsmanagement) +28'000 Franken,
						- Mobiltelefonkostenanteil für städtische Mitarbeitende +10'440 Franken.
3130.10	Telefonkosten		1'500.00	927.65	-1'500.00	-100.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00	2'500.00	5'867.94		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	133'700.00	111'900.00	90'091.75	21'800.00	19.48 Mehraufwand für Kosten des Betriebes der Mobiltelefone
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00	300.00	911.20		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00	300.00	183.57		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00	500.00	34.90		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'200.00	26'000.00	38'505.05	12'200.00	46.92 Mehraufwand für die Umstellung der Fallapplikation Tutoris.net auf Tutoris.web und dem Betrieb der Kommunikationsapp Bontrebo
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		400.00		-400.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'500.00	12'000.00	13'110.05	-5'500.00	-45.83
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'700.00	3'700.00	4'290.10		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-7'500.00	-3'500.00	-7'383.65	-4'000.00	114.29
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00	3'000.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	70'900.00	70'900.00	70'948.14		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	780'000.00	720'000.00	538'172.05	60'000.00	8.33 Die Kosten für freiwillige Platzierungen sind rückläufig. Die neuen Platzierungen sind hauptsächlich von der KESB verfügte Massnahmen, an denen sich der Kanton finanziell beteiligt.
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'140'000.00	1'145'000.00	1'146'335.39	-5'000.00	-0.44
3637.03	Beiträge an private Haushalte für Krankheit	62'500.00	52'500.00	69'530.75	10'000.00	19.05 Es wird mit höheren Ausgaben bei Richtwertüberschreitungen von Krankenkassenprämien von Personen, die nicht wechseln können (wegen Verlustscheinen) gerechnet.
3637.05	Beiträge an private Haushalte für Existenzsicherung	19'400'000.00	19'700'000.00	19'001'894.09	-300'000.00	-1.52 Annahme gemäss Hochrechnung 1. Quartal 2024
3707.00	Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	41'300.00	42'500.00	20'145.50	-1'200.00	-2.82
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			148.50		

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3910.00	IV Dienstleistungen	545'400.00	498'600.00	516'022.50	46'800.00	9.39	Aufgrund Angebotsanpassung im Sozialen Wohnen (Wohnbegleitung) wird 2025 mit höheren Ausgaben gerechnet. Diese bilden sich auf der Finanzstelle. 4150.4910.00 als ertrag ab.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	600.00	1'100.00	720.00	-500.00	-45.45	
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-116'000.00	-137'800.00	-161'797.50	21'800.00	-15.82	Die Familienbegleitungen, die als freiwillige Massnahme anfallen und für welche hier ertrag von externen Stellen budgetiert werden, sind rückläufig. Es werden vermehrt Familienbegleitungen verordnet über die KESB und finanziert über den Kanton.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'748'000.00	-5'600'000.00	-6'550'057.83	-148'000.00	2.64	Hochrechnung 1. Quartal 2024 für Rückerstattung von Sozialversicherungsamt, Unterhalt, Versicherungsleistungen, Löhne und Rückforderungen ohne aussergewöhnliche ertrag (Renten aus Vorjahren, rückwirkende Taggelder oder Erbschaften)
4260.01	Krankenversicherungsprämien an Einzelpersonen, Rückerstattung durch Sozialversicherungsamt	-56'000.00	-56'500.00	-74'574.45	500.00	-0.88	
4260.02	Alimenteneingänge	-692'000.00	-695'000.00	-626'315.10	3'000.00	-0.43	
4290.00	Übrige Entgelte	-5'000.00	-2'000.00	-8'246.83	-3'000.00	150.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-83.60			
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-216'000.00	-180'000.00	-275'364.45	-36'000.00	20.00	Annahme gemäss Hochrechnung 1. Quartal 2024. Es handelt sich hier um Verrechnungen betreffend Personen, für welche die Stadt aufgrund deren Aufenthaltsdauer noch nicht zuständig ist.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'985'000.00	-2'400'000.00	-2'066'921.56	415'000.00	-17.29	Nach fünf Jahren als anerkannte Flüchtlinge oder nach sieben Jahren als vorläufig aufgenommene AusländerInnen mit Aufenthalt in der Schweiz, wechseln Personen vom Asylwesen des Kantons zur Existenzsicherung der Stadt. Kosten können jedoch bis zu 10 Jahren an den Kanton weiterverrechnet werden, danach fallen sie zu 100% zulasten der Wohnsitzgemeinden an. Aus der Flüchtlingswelle ab dem Jahr 2015 endet ca. für 30% der Dossiers diese Verrechnung, weshalb der Ertrag hier tiefer angenommen wird.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'194'000.00	-3'195'000.00	-2'784'016.40	1'000.00	-0.03	
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten Alimente	-134'400.00	-135'000.00	-156'006.10	600.00	-0.44	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-41'300.00	-42'500.00	-20'145.50	1'200.00	-2.82	
4120	Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)	1'346'600.00	1'216'500.00	1'106'948.99	130'100.00	10.69	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	911'900.00	879'900.00	1'109'520.80	32'000.00	3.64	+0.1 FTE Aufstockung Fachspezialistin offene Kinder- und Jugendarbeit; zur flexiblen Abdeckung der Angebote in den Quartieren"
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-206.34			
3049.00	Übrige Zulagen	4'200.00	4'600.00	3'175.45	-400.00	-8.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'300.00	58'300.00	72'217.16	2'000.00	3.43	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-23'200.95			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'200.00	103'400.00	142'032.20	6'800.00	6.58	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'800.00	9'500.00	11'398.19	300.00	3.16
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'900.00	11'500.00	14'276.93	400.00	3.48
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'900.00	7'700.00	8'208.25	3'200.00	41.56
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00	7'000.00	8'003.14	1'500.00	21.43
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900.00	1'900.00	759.79		
3100.00	Büromaterial	1'000.00	800.00	1'167.38	200.00	25.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00	17'500.00	15'176.65	-500.00	-2.86
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00	4'000.00	4'355.71	500.00	12.50
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00	1'200.00	613.25	-300.00	-25.00
3105.00	Lebensmittel	13'000.00	13'000.00	13'312.79		
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00	9'000.00	9'717.96	-4'000.00	-44.44
3113.00	Hardware			50.95		
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'600.00	4'000.00	3'536.45	6'600.00	165.00 Neu fallen Versorgungskosten der Etwa für das Gebäude des Fröbelgartens an der Grabenstrasse 5a (Besitz Stadt Schaffhausen) an - Zwischennutzung Jugendarbeit.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'100.00	32'100.00	26'522.14	2'000.00	6.23
3130.10	Telefonkosten		4'500.00	3'297.50	-4'500.00	-100.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'980.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'000.00	40'000.00	32'967.50	4'000.00	10.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	3'900.00	3'311.35	-3'400.00	-87.18
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00	400.00	41.65		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'200.00	91'200.00	82'296.74	-1'000.00	-1.10 Verschiebung des Mietaufwands (12'000.- Franken) der Jugendberatung in eine eigene Finanzstelle. (4140 Jugendberatung) da neu Abrechnung als Spezialdienst über LAV/Kanton. Neu Miete Treff Silvana (15'600.- Franken) über diese Finanzstelle. zuvor 4170.3160.00.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		4'200.00	5'965.10	-4'200.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00	2'000.00	1'714.85	-200.00	-10.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-20.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			340.40		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	57'100.00		23'800.00	57'100.00	Interner Aufwand für die Mietkosten des Fröbelgartens an der Grabenstrasse 5a als Zwischennutzung der Jugendarbeit
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-4'702.50		
4290.00	Übrige Entgelte			-4'200.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3'800.00	-3'800.00	-3'581.15		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4'300.00	-4'300.00	-4'320.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-32'000.00	-364'430.65	32'000.00	-100.00 Die Jugendberatung ist neu als eigene Finanzstelle. in 4140 budgetiert, ihre Nettokosten werden in den LAV abgerechnet, gemäss neuer LV (rückwirkend ab 2023) mit dem Kanton. Ein Beitrag innerhalb einer LV des Kantons entfällt deshalb.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	Kommentare
		2025	2024	2023	Budget* 2024	%
					Betrag	
4910.00	IV Dienstleistungen			-33'149.70		
4130	Schulsozialarbeit Stadt (bis 2024 mit Landgemeinden)					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'294'400.00	1'444'000.00	1'125'877.35	-149'600.00	-10.36 +0.8 FTE Schulinsel Gräfler (Umwandlung befristete zu unbefristete) -3.2 FTE Verschiebung auf neue FiSt. 4131 -0.1 FTE Verschiebung auf FiSt 4140
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-21'757.83		
3049.00	Übrige Zulagen			48.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'500.00	96'000.00	73'053.03	-10'500.00	-10.94 Die Sozialleistung wurde mit 6.6% von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			205.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'700.00	188'900.00	146'923.15	-9'200.00	-4.87
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'900.00	15'300.00	11'788.05	-1'400.00	-9.15
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'800.00	19'100.00	13'874.46	-2'300.00	-12.04
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'400.00	11'800.00	9'922.39	3'600.00	30.51
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'700.00	8'800.00	7'367.29	1'900.00	21.59 Neue Weiterbildungspauschale gem. Budgetweisung von 500.-/FTE.
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00	2'400.00	959.71	-100.00	-4.17
3100.00	Büromaterial	2'000.00	2'000.00	1'760.75		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	2'000.00	795.40	1'000.00	50.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00	4'000.00	3'480.25	-500.00	-12.50
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	1'000.00	146.43	-500.00	-50.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	2'000.00		-1'000.00	-50.00
3113.00	Hardware	1'600.00			1'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800.00	1'700.00	1'800.03	5'100.00	300.00 Neu sind hier die Kosten für die Mobiltelefonabo's budgetiert. Sie waren zuvor unter 3130.10 Telefonkosten.
3130.10	Telefonkosten		6'100.00	2'936.45	-6'100.00	-100.00 Verschiebung auf 3130.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'000.00	8'000.00		-6'000.00	-75.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'400.00	37'200.00	39'489.70	18'200.00	48.92 Die Erhöhung ergibt sich aus der Zusammenführung mit der Finanzstelle. 3161.00, erhöhten Kosten und Ansätze für Produkte der ITSH, erhöhten Kosten für Speichernutzung und mehr Mitarbeitenden in der Schulsozialarbeit auf der Kindergartenstufe und Schulinseln.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		5'100.00	5'768.95	-5'100.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	1'800.00	649.63	-1'000.00	-55.56
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			52.50		
3910.00	IV Dienstleistungen			726.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'000.00	1'000.00	300.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	16'800.00	16'800.00	16'800.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-3.40		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'000.00	-32'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-416'400.00	-323'221.80	416'400.00	-100.00	Ab 2025 wird für die Schulsozialarbeit der Landgemeinden eine separate Finanzstelle. geführt (4131). Die Ertrag der Landgemeinden für die Leistungserbringung der SSA gemäss LV wird neu dort verbucht 4131.4632.00.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-4'600.30			
4980.00	Übertragungen	-1'681'100.00	-1'426'600.00	-1'115'142.49	-254'500.00	17.84	Höherer Defizitausgleich des Bereichs Bildung (5110.3980.00) infolge neuer Stelle gem. Konto 3010.00 und Wegfall Verrechnung Aufwand Landgemeinden 4632.00 aufgrund eigener Kostenstelle ab 2025 für Schulsozialarbeit Landgemeinden in 4131.
4131	Schulsozialarbeit andere kantonale Landgemeinden						Mit Budget 2025 wird der Aufwand und Ertrag für die Schulsozialarbeit der Landgemeinden gemäss Leistungsvereinbarung in einer separaten Finanzstelle dargestellt.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	474'600.00			474'600.00		+ 3.25 FTE Verschiebung von FiSt. 4130 infolge neuem Ausweis der Landgemeinden +1.0 FTE Sachbearbeitung gemäss Leistungsvereinbarung Neunkirch, Schleithem, Beggingen Die Lohnkosten sind durch die Landgemeinden gegenfinanziert (siehe Konto 4631.00).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'400.00			31'400.00		Die Sozialleistung wurde mit 6.6% von der Lohnsumme budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'000.00			56'000.00		Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 15.41% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'100.00			5'100.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'200.00			6'200.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700.00			5'700.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'100.00			3'100.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00			700.00		
3100.00	Büromaterial	500.00			500.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00			2'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'100.00			1'100.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00			200.00		
3113.00	Hardware	1'200.00			1'200.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00			2'500.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'600.00			16'600.00		siehe Finanzstellenkommentar
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00			500.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-607'400.00			-607'400.00		siehe Finanzstellenkommentar
4140	Jugendberatung (ab 2024)		100.00		-100.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	264'900.00	241'600.00		23'300.00	9.64	+0.1 FTE Verschiebung von Finanzstelle 4130
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00	15'600.00		1'900.00	12.18	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'800.00	41'100.00		2'700.00	6.57	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00	2'300.00		500.00	21.74	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
		2025	2024		Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'400.00	3'400.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00	2'200.00		1'000.00	45.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400.00	3'800.00		1'600.00	42.11	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00				
3100.00	Büromaterial	300.00	300.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00	300.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00	500.00		200.00	40.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00				
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'800.00	600.00		1'200.00	200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	800.00	800.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700.00	400.00		1'300.00	325.00	
3130.10	Telefonkosten		900.00		-900.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00			1'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'700.00	6'300.00		400.00	6.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200.00	200.00				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'600.00	12'000.00		9'600.00	80.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		600.00		-600.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	500.00		-200.00	-40.00	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00			4'500.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-1'000.00		500.00	-50.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-381'200.00	-334'100.00		-47'100.00	14.10	Mehrertrag infolge Steigerung Aufwände
4150	Soziales Wohnen	585'200.00	690'100.00	353'089.01	-104'900.00	-15.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	842'400.00	899'400.00	685'200.70	-57'000.00	-6.34	Mutationsgewinn
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-4'991.15			
3049.00	Übrige Zulagen	43'500.00	45'000.00	39'427.10	-1'500.00	-3.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'900.00	60'000.00	46'476.03	-3'100.00	-5.17	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-151'800.00	-151'800.00	-113'345.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'000.00	126'800.00	88'061.85	-13'800.00	-10.88	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 18.25% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'200.00	10'000.00	7'342.75	-800.00	-8.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'200.00	11'600.00	8'896.01	-400.00	-3.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'300.00	7'300.00	5'801.11	3'000.00	41.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'200.00	6'700.00	902.40	4'500.00	67.16	Die Erhöhung ergibt sich durch die neue Weiterbildungspauschale von 500.- Franken/FTE und einem höheren Ansatz für Supervisionen.
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00	2'000.00	1'554.45	300.00	15.00	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					Kommentare
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024		
		2025	2024	2023	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	300.00	500.00	209.55	-200.00	-40.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'300.00	12'000.00	9'888.25	46'300.00	385.83	Es wird 2025 mit einem höheren Aufwand gerechnet, da die Zwischenlösung an der Mühentalstrasse 135 in Betrieb genommen wird. Dabei fallen Kosten für neue Betten und Einrichtungen der Notschlafstelle an. Es wurden Hilfsorganisationen zur Finanzierung miteinbezogen (Vergünstigung durch Winterhilfe Schweiz). Es wurden hier 35 neue Betten für die Zwischenlösung und die angemieteten Wohnungen budgetiert. Des Weiteren werden 7 Wohnungseinheiten möbliert.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		125.70	1'000.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	600.00	261.50	-300.00	-50.00	
3105.00	Lebensmittel	3'000.00	1'000.00	211.40	2'000.00	200.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'400.00		935.90	3'400.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	4'000.00	4'000.00	1'839.35			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'200.00	1'500.00	214.80	5'700.00	380.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	19'000.00	20'100.00	15'105.60	-1'100.00	-5.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800.00	5'700.00	3'712.35	1'100.00	19.30	
3130.10	Telefonkosten		1'200.00	656.80	-1'200.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'700.00	12'100.00	9'378.20	4'600.00	38.02	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'500.00	10'700.00	7'440.95	-1'200.00	-11.21	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00	8'000.00	3'584.10	-3'000.00	-37.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			38.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'700.00	3'100.00	2'709.20	600.00	19.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	137'600.00	145'000.00	134'870.55	-7'400.00	-5.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'200.00	1'870.85	-1'200.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	1'147.65			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-37'219.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			39'954.00			
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	2'600.00	2'600.00	2'617.18			
3910.00	IV Dienstleistungen	2'200.00	2'800.00	2'124.43	-600.00	-21.43	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	86'400.00	86'400.00	960.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		31'100.00	31'100.00	-31'100.00	-100.00	Es findet keine Drittfinanzierung der Kostenstelle 4150 statt, weshalb die intern verrechneten Overheadkosten (ZV und HR) entfallen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-164'100.00	-164'900.00	-103'375.35	800.00	-0.49	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-76.00			
4290.00	Übrige Entgelte	-22'500.00	-15'000.00	-22'500.00	-7'500.00	50.00	
4910.00	IV Dienstleistungen	-545'400.00	-498'600.00	-482'522.80	-46'800.00	9.39	Aufgrund Angebotsanpassung im Sozialen Wohnen (Wohnbegleitung) wird 2025 mit höheren ertrag gerechnet. Diese bilden sich auf der Finanzstelle. 4110.3910.00 als Ausgabe ab.

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			-37'500.00		
4160	Berufsbeistandschaft	1'917'200.00	1'755'900.00	1'472'145.09	161'300.00	9.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'099'000.00	1'961'000.00	1'761'336.05	138'000.00	7.04 +0.8 FTE für Fallführung infolge gestiegener Fallzahlen (Umwandlung befristete in unbefristete Stelle) +0.8 FTE für Administration infolge gestiegener Fallzahlen (Umwandlung befristete in unbefristete Stelle)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			29'281.36		
3049.00	Übrige Zulagen			654.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138'700.00	130'200.00	115'312.11	8'500.00	6.53
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-16'569.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	272'200.00	250'100.00	215'678.80	22'100.00	8.84 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 17.22% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'500.00	21'900.00	18'682.04	600.00	2.74
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	27'300.00	25'200.00	22'456.78	2'100.00	8.33
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'000.00	15'900.00	14'696.99	9'100.00	57.23
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'900.00	13'900.00	6'214.00	11'000.00	79.14 Neue Weiterbildungspauschale gemäss Budgetweisung Praxisausbildnerkosten fallen 2025 erhöht an, da anderer Anbieter (FHNW)
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'400.00	3'000.00	2'542.45	400.00	13.33
3100.00	Büromaterial	4'100.00	3'900.00	4'005.63	200.00	5.13
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400.00			4'400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300.00	1'200.00	1'566.35	1'100.00	91.67
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00	700.00	618.50	800.00	114.29
3110.00	Büromöbel und -geräte	9'800.00	4'000.00	29'020.27	5'800.00	145.00
3113.00	Hardware	4'100.00		3'750.00	4'100.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	600.00		272.90	600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'100.00	7'000.00	9'041.35	5'100.00	72.86
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			52'835.45		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'500.00	63'400.00	57'408.25	25'100.00	39.59 IT-Mietkosten werden neu auf der Finanzstelle. 3133.00 geführt, zuvor 3161.00. Zudem werden für 2025 +1,6 FTE beantragt, was zu höherem Aufwand für die IT-Miete und -Betrieb führt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'100.00	65.60	-1'100.00	-100.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			100.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'400.00	16'400.00	16'255.40	5'000.00	30.49
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19'200.00	19'200.00	14'216.45		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		6'300.00	6'804.75	-6'300.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00	4'900.00	11'483.45	5'100.00	104.08
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00	600.00	6'310.45	1'400.00	233.33
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			991.50		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024				Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Betrag	
3910.00	IV Dienstleistungen			36.30		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-300.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-197'200.00	-172'400.00	-208'966.80	-24'800.00	14.39 Die Budgetierung bildet einen Durchschnittswert der letzten drei Jahre ab. Der Ertrag erhöht sich voraussichtlich auf Grund ansteigender Fallzahlen.
4290.00	Übrige Entgelte			-540.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-194'100.00	-171'300.00	-142'024.74	-22'800.00	13.31 Die Mehrausgaben in Folge Fallzahlenanstieg (--> Personalaufbau) erhöhen auch den Pro Kopf Beitrag der Gemeinden mit Leistungsvereinbarungen.
4910.00	IV Dienstleistungen	-484'500.00	-450'300.00	-561'091.35	-34'200.00	7.59 Entschädigung für Beistandschaften von Klienten unter Vermögensfreibetrag, Durchschnittswert 2021-2023. Der Betrag geht zu Lasten der Abteilung Zentrale der Sozialdienste (4100.3910.00).
4170	Quartierentwicklung	810'600.00	849'000.00	721'471.37	-38'400.00	-4.52
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	478'900.00	473'100.00	460'106.35	5'800.00	1.23
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-9'882.26		
3049.00	Übrige Zulagen		2'400.00	2'287.15	-2'400.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'600.00	31'400.00	29'561.56	200.00	0.64
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'800.00	67'200.00	61'515.60	1'600.00	2.38
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'100.00	5'300.00	4'653.77	-200.00	-3.77
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'200.00	6'300.00	5'670.49	-100.00	-1.59
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700.00	4'300.00	3'669.27	1'400.00	32.56
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00	1'100.00	1'004.65	1'000.00	90.91
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	727.55		
3100.00	Büromaterial	1'500.00	2'000.00	1'528.56	-500.00	-25.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'000.00	13'000.00	21'893.64	1'000.00	7.69
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00	9'500.00	13'511.46		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00	1'900.00	1'863.53		
3105.00	Lebensmittel	18'000.00	18'000.00	16'400.85		
3110.00	Büromöbel und -geräte	37'000.00	21'500.00	23'845.63	15'500.00	72.09 Das Familienzentrum wird um einen Raum erweitert; für die Einrichtung des zusätzlichen Raums sind Anschaffungen wie Weichschaumpodeste für Sitzlandschaft, Holzpodestelemente, Bewegungsgeräte und Matten in der Höhe von 19'000 Franken nötig.
3113.00	Hardware			155.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen	500.00	500.00	157.55		
3120.00	Ver- und Entsorgung	800.00	1'400.00	1'141.90	-600.00	-42.86
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'500.00	120'900.00	32'421.39	-58'400.00	-48.30 Die Differenz ergibt sich durch die ausserordentlichen Kosten für das Soziale Kunstprojekt im 2024.
3130.10	Telefonkosten		1'200.00	1'015.05	-1'200.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'900.00	18'000.00	17'896.20	1'900.00	10.56
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	17'000.00	2'706.18	8'000.00	47.06

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'700.00	5'400.00	3'410.15	-1'700.00	-31.48
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'200.00	1'600.00	192.05	600.00	37.50
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'400.00	45'100.00	44'343.90	-33'700.00	-74.72
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2'700.00	2'590.90	-2'700.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00	1'200.00	552.40		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'600.00	22'600.00	7'600.00	13'000.00	57.52
						Beitrag von 12'000 Franken an den Trägerverein Quartiertreff Breite für Betriebskosten. Dafür entfallen Kosten für kleine
						Wartungsarbeiten (3150.00) Verbrauchsmaterial (3101.00) und Anschaffungen (3110.00) in der Höhe von rund 8'000 Franken.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00	5'000.00	5'000.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			433.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	300.00	300.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	3'600.00		2'264.50	3'600.00	
4250.00	Verkäufe	-27'000.00	-25'000.00	-30'400.95	-2'000.00	8.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			1'111.10		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-2'000.00	-2'000.00	2'000.00	-100.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'500.00	-720.00	500.00	-33.33
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-373.25		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-8'000.00	-17'000.00		9'000.00	-52.94
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'400.00	-6'400.00	-6'384.00		
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum	3'555'900.00	3'110'300.00	3'878'500.18	445'600.00	14.33
4200	Feuerwehr					
3000.10	Sitzungsgelder	2'400.00	2'400.00	1'820.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'579'200.00	1'572'300.00	1'490'457.60	6'900.00	0.44
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-2'407.36		
3042.00	Verpflegungszulagen	55'000.00	55'000.00	54'680.00		
3049.00	Übrige Zulagen	125'000.00	125'000.00	104'845.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104'300.00	104'800.00	106'905.34	-500.00	-0.48
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-10'072.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'400.00	186'200.00	175'160.40	4'200.00	2.26
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'900.00	16'800.00	16'645.10	100.00	0.60
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'500.00	20'000.00	20'840.13	500.00	2.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'800.00	12'900.00	12'622.59	5'900.00	45.74

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
					Betrag	%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00	18'000.00	7'207.75	2'000.00	11.11
3099.00	Übriger Personalaufwand	261'600.00	272'600.00	253'711.20	-11'000.00	-4.04 Die Ausbildung Feuersimulation erfolgt alle zwei Jahre (letztmalig 2024).
3100.00	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	2'048.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'000.00	40'000.00	38'260.77	7'000.00	17.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00	3'000.00	4'276.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00	2'500.00	2'742.20		
3105.00	Lebensmittel	7'800.00	7'500.00	7'853.04	300.00	4.00
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'000.00	6'000.00	469.90	-4'000.00	-66.67
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	60'000.00	60'000.00	75'865.99		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	40'000.00	40'000.00	32'135.00		
3113.00	Hardware			38.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	99'000.00	96'200.00	94'250.05	2'800.00	2.91
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500.00	11'500.00	9'682.80	4'000.00	34.78
3130.10	Telefonkosten		4'500.00	3'863.40	-4'500.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00			30'000.00	Sanierung des Flachdachs und Installation einer PV Anlage auf dem Dach des Feuerwehrzentrums.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	87'100.00	83'200.00	73'560.52	3'900.00	4.69
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	4'500.00	20'773.55	500.00	11.11
3137.10	Pauschalsteuer	11'300.00	9'600.00	23'058.39	1'700.00	17.71
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'300.00	50'000.00	83'531.48	-3'700.00	-7.40
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	127'000.00	120'000.00	318'479.14	7'000.00	5.83
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		3'000.00	3'394.63	-3'000.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'700.00	5'400.00	2'816.00	-1'700.00	-31.48
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	134.00		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00	1'000.00	430.70		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'400.00	3'000.00	9'789.95	3'400.00	113.33
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	95'800.00	99'500.00	91'841.57	-3'700.00	-3.72
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	43'800.00	43'800.00	33'111.67		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'500.00	1'500.00	967.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	30'000.00	20'000.00	13'895.47	10'000.00	50.00
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000.00	19'000.00	18'950.00		
4200.00	Ersatzabgaben	-2'068'000.00	-2'050'000.00	-2'138'316.90	-18'000.00	0.88 Es wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-86'000.00	-80'000.00	-98'592.40	-6'000.00	7.50
4240.05	Revision Feuerlöscher	-10'000.00	-5'000.00	-6'908.00	-5'000.00	100.00
4240.06	Dienstleistungen an Dritte	-137'000.00	-135'000.00	-354'673.00	-2'000.00	1.48
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-14'000.00	-16'500.00	-14'667.50	2'500.00	-15.15
4250.03	Materialverkäufe	-3'500.00	-2'500.00	-5'277.15	-1'000.00	40.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-29'000.00	-20'000.00	-33'163.80	-9'000.00	45.00 Es wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahren angenommen.

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	%	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-41'000.00	-38'000.00	-38'920.00	-3'000.00	7.89	
4472.01	Benützungsgebühren Liegenschaft Dritte	-31'000.00	-25'000.00	-30'908.50	-6'000.00	24.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-120'000.00	-105'000.00	-98'987.50	-15'000.00	14.29	Höhere Subventionen der Kant. Feuerpolizei für die Beschaffung zusätzlicher Schutzanzüge.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-5'500.00	-4'800.00	-6'592.60	-700.00	14.58	
4910.00	IV Dienstleistungen	-23'000.00	-31'600.00	-64'455.55	8'600.00	-27.22	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-13'500.00	-18'400.00	-11'460.00	4'900.00	-26.63	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-25'000.00	-25'000.00	-33'657.00			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss	-575'600.00	-567'200.00	-262'055.67	-8'400.00	1.48	
4210	Stadtpolizei	3'555'900.00	3'110'300.00	3'878'500.18	445'600.00	14.33	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'543'100.00	1'246'900.00	994'037.00	296'200.00	23.75	+1.0 FTE Sachbearbeiter Stadtpolizei aufgrund erheblicher Zunahme der Arbeitslast, insb. grosser Anstieg von Anfragen und Gesuchen durch Veranstalter und Bevölkerung sowie von Grossveranstaltungen +1.0 FTE MitarbeiterIn Signalisationsabteilung aufgrund erheblicher Zunahme der Arbeitslast, die mit aktuell 3.0 FTE nicht bewältigt werden kann
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-6'912.15			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'000.00	82'800.00	65'221.38	19'200.00	23.19	Die Sozialleistung wird mit 6.6% von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'669.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	214'000.00	168'400.00	135'172.20	45'600.00	27.08	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 17.73% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'600.00	12'900.00	10'382.85	3'700.00	28.68	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'100.00	16'300.00	12'544.35	3'800.00	23.31	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'400.00	10'600.00	8'157.89	7'800.00	73.58	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'500.00	21'100.00	15'966.25	3'400.00	16.11	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'200.00	1'878.40	100.00	8.33	
3100.00	Büromaterial	9'000.00	10'500.00	9'114.61	-1'500.00	-14.29	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'500.00	28'500.00	26'033.67	1'000.00	3.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'000.00	9'000.00	6'200.15	7'000.00	77.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	656.75			
3106.00	Medizinisches Material	18'000.00	5'000.00	1'224.04	13'000.00	260.00	Beschaffung von 4 AED Geräten (Ersatz)
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'700.00	1'500.00	2'751.95	2'200.00	146.67	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'000.00	27'500.00	165'404.65	8'500.00	30.91	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000.00	18'900.00	13'928.08	1'100.00	5.82	
3113.00	Hardware	500.00			500.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen			9'564.45			
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'000.00	8'000.00	4'839.66			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	192'800.00	100'800.00	101'856.26	92'000.00	91.27	Planungskosten und Erneuerung der Infrastruktur Videoüberwachung (im Zusammenhang Umbau Stadthausgeviert) 22'000 Franken.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
						Neuerlegung und Anpassung der Glasfaserkabel für die Videoüberwachung im Zusammenhang mit dem Ausbau des Wärmeverbundes (Safrangasse) 31'000 Franken. Neu: Öffnung Kreuzgang durch Stiftung Impuls 4'000 Franken.
						Neu: Verschiebung der Markierungsarbeiten auf 3130.00 (ehemals Konto 3141.00).
3130.10	Telefonkosten		2'800.00	2'753.50	-2'800.00	-100.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'500.00	17'500.00	29'370.10	7'000.00	40.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	81'600.00	79'000.00	49'915.50	2'600.00	3.29
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	110.30		
3137.10	Pauschalsteuer	13'600.00	13'400.00	18'568.56	200.00	1.49
3141.00	Unterhalt Strassen	193'500.00	241'500.00	176'292.97	-48'000.00	-19.88 Neu werden Markierungsarbeiten auf das Konto 3130.00 budgetiert.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	21'000.00	23'000.00	23'163.58	-2'000.00	-8.70
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			844.85		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		277.70	400.00	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'500.00	19'500.00	17'014.50	1'000.00	5.13
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'600.00	4'600.00	491.20		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000.00	4'000.00	5'530.95	2'000.00	50.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	98'000.00	101'000.00	96'709.80	-3'000.00	-2.97
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	15'300.00	16'900.00	17'167.50	-1'600.00	-9.47
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'000.00	3'235.15	500.00	50.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			2'121.15		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	4'800.00	4'605.60	200.00	4.17
3499.00	Übriger Finanzaufwand			-30.00		
3611.01	Weiterleitung Nutzungsgebühr an Kanton	65'800.00	65'800.00	65'274.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'388'200.00	2'388'200.00	3'861'737.00		
3701.00	Kantone und Konkordate	10'000.00	10'000.00	9'711.80		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'000.00	2'500.00	1'973.70	-500.00	-20.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		600.00		-600.00	-100.00
4120.00	Konzessionen	-34'000.00	-33'000.00	-34'830.00	-1'000.00	3.03
4120.01	Gebühr für Plakantanschlag	-316'600.00	-298'600.00	-78'675.40	-18'000.00	6.03 Es werden durch den APG Vertrag Mehrerträge erwartet (z.B. digitale Stelen).
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-150'000.00	-150'000.00	-120'604.32		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-490'700.00	-396'700.00	-594'631.95	-94'000.00	23.70 Es wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
4240.08	Sach- und Dienstleistungen Strassensignalisation	-85'000.00	-80'000.00	-112'606.65	-5'000.00	6.25
4240.09	Gebühren Bootsliegendeplätze	-207'000.00	-205'800.00	-209'795.05	-1'200.00	0.58
4240.10	Sonstige Gebühren	-9'000.00	-9'000.00	-8'040.00		
4250.04	Verwertung Fundsachen	-1'500.00	-2'000.00	-745.10	500.00	-25.00

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'000.00	-5'000.00	-8'663.65	-3'000.00	60.00
4270.00	Bussen	-350'000.00	-450'000.00	-194'777.03	100'000.00	-22.22 Es wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-400.00	-700.00	-656.98	300.00	-42.86
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen			22.80		
4601.03	Anteil an Spielautomaten- und Spielcasinogebühren			-710'776.99		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-8'000.00	-10'000.00		2'000.00	-20.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-10'000.00	-10'000.00	-9'711.80		
4910.00	IV Dienstleistungen		-6'000.00	-200.00	6'000.00	-100.00
4220	Parkgebühren					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	516'100.00	448'500.00	444'304.65	67'600.00	15.07 +0.8 FTE Sachbearbeiter ruhender Verkehr (starke Zunahme der gebührenpflichtigen Parkplätze inkl. längerer Verschiebungswege)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'670.77		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'100.00	30'100.00	29'883.28	4'000.00	13.29
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'200.00	57'900.00	55'229.90	13'300.00	22.97 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 19.54% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'500.00	5'200.00	4'823.14	300.00	5.77
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	-67'100.00	6'200.00	5'732.38	-73'300.00	-1'182.26
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100.00	3'200.00	3'738.52	2'900.00	90.63
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	400.00	300.00	200.00	50.00
3100.00	Büromaterial	10'000.00	12'000.00	3'067.35	-2'000.00	-16.67
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00			3'000.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00			500.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			74'980.75		
3118.00	Immaterielle Anlagen		3'000.00	12'752.70	-3'000.00	-100.00
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'000.00	9'000.00	9'368.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'100.00	95'100.00	101'465.71	-25'000.00	-26.29 Umbau diverser Parkuhren von Strom- auf Solarbetrieb wurden 2024 abgeschlossen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	53'300.00	44'900.00	29'498.35	8'400.00	18.71
3137.10	Pauschalsteuer	45'000.00	45'000.00	44'071.65		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'000.00	5'000.00	543.85	-1'000.00	-20.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			7'563.95		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'000.00	10'000.00	11'596.20	11'000.00	110.00 Verschiedene Parkuhren müssen auf 3G Modem Betriebsportal umgestellt werden.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			16'606.80		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	405'000.00	405'000.00	383'680.80		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		400.00	596.00	-400.00	-100.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		600.00	1'492.65	-600.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00	3'000.00	3'042.05			
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	104'600.00	78'200.00	33'864.50	26'400.00	33.76	
3910.00	IV Dienstleistungen	113'000.00	110'300.00	116'041.36	2'700.00	2.45	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	22'400.00	22'400.00	22'350.00			
3980.00	Übertragungen	1'810'900.00	1'881'800.00	1'725'677.99	-70'900.00	-3.77	Minderaufwand zu Vorjahresbudget, da höhere Ausgaben anfallen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'680'000.00	-2'720'000.00	-2'511'957.62	40'000.00	-1.47	Es wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
4240.10	Sonstige Gebühren	-279'000.00	-173'000.00	-273'680.80	-106'000.00	61.27	Es wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
4240.11	Gebühren Parkplätze	-289'000.00	-427'500.00	-275'222.50	138'500.00	-32.40	Es wurde der Durchschnittswert der letzten vier Jahre angenommen.
4240.12	Gebühren Einstellhallen	-130'000.00	-110'000.00	-131'942.75	-20'000.00	18.18	Es wurde der Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen. Die Dauermieterträge (Einstellhallen) zeigen eine leichte Steigerung.
4240.23	Sonstige Parkplätze	-85'000.00	-120'000.00	-149'569.35	35'000.00	-29.17	Durch die Aufhebung der Mieterparkplätze im Kammgarnareal sinken die ertrag um 60'000 Franken. Aufgrund erwarteter, weiterhin hoher Auslastung der restlichen Mieterparkplätze, wird für diese mit Mehrertrag gerechnet im Vergleich zum Budget 2024.
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen	-10'000.00	-10'000.00	9'423.73			
4910.00	IV Dienstleistungen			-105.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-31'000.00	-31'000.00	-51'881.20			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	262'700.00	314'300.00	236'991.69	-51'600.00	-16.42	Infolge höheren Ausgaben im Budget 2025 kann ein geringerer Gewinn ins Eigenkapital eingelegt werden.
43	Alter	19'911'200.00	18'435'300.00	14'463'715.12	1'475'900.00	8.01	
4300	Ambulante Betreuung	3'984'500.00	4'485'500.00	3'464'479.69	-501'000.00	-11.17	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'100.00	168'600.00	160'550.00	-500.00	-0.30	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-6'607.37			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100.00	11'500.00	10'056.20	-400.00	-3.48	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'900.00	24'100.00	22'579.20	-200.00	-0.83	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00	2'100.00	1'503.27	-300.00	-14.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'200.00	2'100.00	1'915.68	100.00	4.76	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	1'100.00	1'322.41	900.00	81.82	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	3'000.00	2'121.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	400.00	386.05	-100.00	-25.00	
3100.00	Büromaterial	2'500.00	1'000.00	908.15	1'500.00	150.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00			800.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'500.00	22'500.00	8'018.05	-4'000.00	-17.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	600.00	310.00	-200.00	-33.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'900.00	6'200.00	3'749.70	-300.00	-4.84	
3113.00	Hardware	300.00			300.00		

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'500.00	136'700.00	48'090.69	-52'200.00	-38.19	Die Informationskampagne für die Attraktivierung wurde nicht genehmigt, sie war lediglich im Budget 2024 budgetiert.
3130.10	Telefonkosten		900.00	320.95	-900.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	95'000.00	73'000.00	52'970.45	22'000.00	30.14	Die Sanierung bzw. eventuelle Neubauten der Alterszentren soll durch eine Fachperson mit vertieftem Wissen begleitet werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'200.00	11'700.00	11'260.30	15'500.00	132.48	Die Mietkosten des Multifunktionsgeräts und Lizenzkosten von beUnity AG werden neu hier budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		8'500.00	8'400.60	-8'500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'000.00	2'785.30	-3'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	1'000.00	204.50	-500.00	-50.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	950'000.00	736'000.00	880'456.32	214'000.00	29.08	Die Beiträge an private Spitex-Organisationen wurden gemäss des Beschlusses des Regierungsrats per 01.07.2023 von 13.80 auf 19.20 Franken/Std. erhöht.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	175'500.00	146'400.00	147'153.67	29'100.00	19.88	Infolge Auflösung des Fonds 4998.001 im 2024, werden neu die Beiträge diesem Konto belastet.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	140'000.00	140'000.00	64'325.00			
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	36'400.00	36'400.00	36'410.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	656'400.00	578'700.00	520'324.76	77'700.00	13.43	Die Beiträge der Gemeinden erhöhen sich aufgrund des Mehraufwandes.
3980.00	Übertragungen	5'441'000.00	5'334'700.00	4'378'022.26	106'300.00	1.99	Ausgleich zulasten Finanzstelle 4350 "Spitexleistungen Region Schaffhausen"
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-339.65			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'192'400.00	-2'384'300.00	-2'360'660.00	-808'100.00	33.89	50% Kantonsbeitrag am Defizit 4350 Spitexleistungen Region Schaffhausen 2024
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-670'800.00	-580'800.00	-532'458.00	-90'000.00	15.50	Die Beiträge der Gemeinden erhöhen sich aufgrund des Mehraufwandes.
4301	Stationäre Betreuung	1'032'800.00	456'400.00	2'537'813.75	576'400.00	126.29	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	410'000.00	410'000.00	424'440.35			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'349'000.00	5'345'000.00	5'660'990.60	1'004'000.00	18.78	Erhöhung der Pflegerestkosten durch den Regierungsrat per 01.01.2024 sowie die konstant hohe Auslastung der städtischen Alterszentren, erfordert eine vermehrte Platzierung in auswärtigen Heimen.
3910.00	IV Dienstleistungen	5'998'100.00	4'564'000.00	5'235'282.80	1'434'100.00	31.42	Erhöhung der Pflegerestkosten durch den Regierungsrat per 01.01.2024. Die städtischen Alterszentren weisen nach wie vor eine konstant hohe Auslastung auf. Die budgetieren Zahlen basieren auf der Hochrechnung per 30.03.2024
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'724'300.00	-9'862'600.00	-8'782'900.00	-1'861'700.00	18.88	50% Kantonsbeitrag gemäss Erhebung der anrechenbaren Aufwendungen Budget 2024
4302	Zentrale Dienste Bereich Alter	498'300.00	443'000.00	192'754.19	55'300.00	12.48	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'010'100.00	942'900.00	715'207.10	67'200.00	7.13	+0.5 FTE: Mitarbeitende Koordinationsstelle Alter (markante Zunahme von Anfragen bez. Altersberatung und von Heimanmeldungen, Ausbau zugehende Beratung zuhause)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			3'958.92			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'700.00	68'100.00	46'622.79	-1'400.00	-2.06	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	Kommentare %
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-8'640.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	133'500.00	132'900.00	90'359.65	600.00	0.45
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'800.00	10'300.00	7'414.26	500.00	4.85
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'100.00	12'900.00	9'004.34	200.00	1.55
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'000.00	7'900.00	5'857.73	4'100.00	51.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'500.00	4'800.00	430.00	3'700.00	77.08
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00	1'200.00	1'170.00	400.00	33.33
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'253.20		
4910.00	IV Dienstleistungen	-759'000.00	-739'000.00	-679'883.00	-20'000.00	2.71 Mehrertrag für Spitex aufgrund der Lohnsummentwicklung 2024 und Mitarbeitendenwechsel
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz	4'391'800.00	4'741'100.00	3'003'925.85	-349'300.00	-7.37
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'523'600.00	8'969'300.00	8'428'067.90	554'300.00	6.18 + 5.0 FTE Pflegeteam Pflegewohngruppe im Bau 59 (Nachfrage nach Pflegeplätzen seit geraumer Zeit bedeutend grösser als Angebot) +0.4 FTE Fachperson Qualitätsmanagement (Qualitätsmanagement gefordert vom Kanton im Rahmen der Heimaufsicht) +1.0 FTE Fachperson Technischer Dienst gemäss Empfehlung Curaviva +0.2 FTE Fachperson Arbeitssicherheit BESIBE, vom Arbeitsinspektorat gefordert Die 3 % Lohnentwicklung für die homogenen Berufe gem. Kanton wurden unter Finanzstelle 2203 budgetiert und werden nach Genehmigung GSR verteilt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			8'328.75		
3049.00	Übrige Zulagen	543'500.00	510'000.00	515'571.20	33'500.00	6.57 Die Erhöhung der Schichtzulagen vom Jahr 2022 wurde im Budget 2024 nicht berücksichtigt
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	656'600.00	600'400.00	568'730.29	56'200.00	9.36
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-100'000.00	-100'000.00	-249'613.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'127'800.00	1'032'300.00	988'609.90	95'500.00	9.25 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 14.01% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	106'600.00	96'700.00	92'345.37	9'900.00	10.24
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	129'300.00	117'700.00	111'422.97	11'600.00	9.86
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	118'300.00	72'000.00	71'892.81	46'300.00	64.31 Die Arbeitgeber-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.190% der Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	101'600.00	91'400.00	80'541.25	10'200.00	11.16 Der Grundkurs Kinästetik wird neu von 3 Personen besucht im Vergleich zu einer Person im 2024.
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'000.00	18'000.00	19'752.90	14'000.00	77.78 BYOD "bring your own device": Unterstützung 9x Lernende für Laptop
3100.00	Büromaterial	15'000.00	15'000.00	10'987.05		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	143'000.00	122'000.00	124'005.37	21'000.00	17.21 Ab dem 01.07.2024 stehen die Heissgetränke den Mitarbeitenden der Stadt SH gratis zur Verfügung, was Mehrkosten von 10'000 Franken generiert. Weitere Mehrkosten durch höhere Auslastung des AZK was zu Mehrerträgen in der Cafeteria führt.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00	7'000.00	3'456.75		

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	3'000.00	1'167.00	-1'000.00	-33.33	
3105.00	Lebensmittel	570'000.00	565'000.00	537'004.81	5'000.00	0.88	
3106.00	Medizinisches Material	80'800.00	143'000.00	135'079.36	-62'200.00	-43.50	Minderaufwand da ab 01.01.2024 die Abrechnung von MiGeL-Produkten via Lieferant erfolgt.
3110.00	Büromöbel und -geräte	170'900.00	84'400.00	48'767.21	86'500.00	102.49	Folgende Anschaffungen sind geplant: - Ersatz Anrichtestationen auf den Abteilungen: 18'600 Franken - Betten und Material für neu geplante Pflegewohngruppe: 28'000 Franken - Wäscherei: Wannen zur Verbesserung der Hygiene und Betriebssicherheit vor Ort: 12'000 Franken - Pflege: Transport von Schmutzwäsche: 12'000 Franken - Medikamentenverteilwagen auf den Stationen: 20'000 Franken
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	85'000.00	65'700.00	19'439.85	19'300.00	29.38	Folgende Anschaffungen sind geplant: - Kaffeemaschine 65'000 Franken Weitere allgemeine Anschaffungen wurden anhand einer Hochrechnung 1. Quartal 2024 budgetiert, was zu Minderaufwand in Höhe von 45'700 Franken gegenüber Vorjahr führt.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'000.00	182'000.00	27'009.46	-125'000.00	-68.68	Der im 2024 budgetierte Einkauf der Berufswäsche fällt weg.
3113.00	Hardware	5'500.00		963.00	5'500.00		
3116.00	Medizinische Geräte	10'000.00	400.00	5'018.44	9'600.00	2'400.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	42'800.00	60'000.00	12'115.85	-17'200.00	-28.67	Wegfall des Qualitätsmanagement Systems und Elektronisches Patienten Dossier
3120.00	Ver- und Entsorgung	363'900.00	369'000.00	295'435.05	-5'100.00	-1.38	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'500.00	98'900.00	120'393.49	29'600.00	29.93	Die Kosten der Telefonabos werden ab dem Jahr 2025 nicht mehr unter dem Konto 3130.10 "Telefonkosten" budgetiert. Neubudgetierung der Gesamtkosten für Car- und Schifffahrt mit den Bewohnenden infolge ausgeschöpftem Emma-Moosmann-Fonds 7'000 Franken. Beiträge Zivildienstleistende und Lohnaufwendungen bei einer Mitarbeitenden von mitschaffä.ch (52'000 Franken). Angebotsplanung Strategie Alter generiert 17'000 Franken.
3130.10	Telefonkosten	5'500.00	6'000.00	-43.70	-500.00	-8.33	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	70'000.00			70'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	201'400.00	127'200.00	123'061.15	74'200.00	58.33	Mehraufwand gegenüber Vorjahresbudget: - Implementierung Qualitätssicherheit: +27'000 Franken - alle Lizenzkosten: +35'000 Franken
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'000.00	30'000.00	27'072.65			
3137.10	Pauschalsteuer	14'100.00	12'800.00	13'536.44	1'300.00	10.16	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	375'600.00	378'500.00	415'395.28	-2'900.00	-0.77	Folgender einmaliger Unterhalt ist geplant: - Gartengestaltung und Sanierung Brunnen (+35'000 Franken) - Möblierung Eintrittsstation und Demenzabteilung (+37'000 Franken)
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	59'600.00	8'000.00	15'101.31	51'600.00	645.00	Folgender Unterhalt ist geplant:

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
							- Allgemeine Geräteunterhalt 29'000 Franken
							- Holztische abschleifen 15'000 Franken
							- Restauration Stühle 9'600 Franken
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00	25'000.00	19'194.30			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		800.00	172.30	-800.00	-100.00	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	24'000.00	18'000.00	20'148.88	6'000.00	33.33	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00	39'800.00	27'334.04	-35'800.00	-89.95	Die ganzen Lizenzkosten werden nicht mehr im Konto 3158.00 "Unterhalt immaterielle Anlagen" budgetiert. Neu im Konto 3133.00 "Betriebskosten und IT-Supportleistungen"
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'500.00	6'500.00	6'081.60			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00	2'000.00	1'695.10	500.00	25.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	36'600.00	7'000.00	36'547.60	29'600.00	422.86	Annahme Rechnung 2023
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	48'000.00	25'000.00	55'159.55	23'000.00	92.00	Annahme Durchschnitt RE 2021 bis 2023
3190.00	Schadenersatzleistungen			6'603.75			
3199.01	Taxermässigungen	45'000.00	40'000.00	45'689.00	5'000.00	12.50	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	670'300.00	700'500.00	680'710.69	-30'200.00	-4.31	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	19'500.00	14'900.00	47'863.22	4'600.00	30.87	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	21'900.00	32'800.00	43'761.32	-10'900.00	-33.23	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	12'800.00	12'800.00	13'819.25			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'000.00	4'200.00	10'752.32	-3'200.00	-76.19	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	241'700.00	241'700.00	241'700.00			
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	93'400.00	79'300.00	119'774.13	14'100.00	17.78	
4220.00	Taxen und Kostgelder	-9'178'300.00	-8'532'000.00	-8'844'944.00	-646'300.00	7.58	Höherer Auslastungsgrad der Betten und zusätzliche Erträge bei Erweiterung der Pflegewohngruppe. Erhöhung des Pflegeanteils aufgrund des Beschlusses des Regierungsrat.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-80'000.00	-80'000.00	-79'745.16			
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-3'000.00	-3'000.00	-3'854.40			
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-500.00	-500.00				
4240.15	Vermietung Krankenmobile an Dritte	-600.00	-1'000.00	-1'484.50	400.00	-40.00	
4240.26	Wäschereinigung und Flickten Dritte	-400.00	-200.00	-284.00	-200.00	100.00	
4250.03	Materialverkäufe			-140.00			
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-245'000.00	-230'000.00	-258'147.15	-15'000.00	6.52	Höhere Frequenz in der Cafeteria durch externe Kunden.
4250.11	Verkäufe Handarbeiten	-1'700.00	-1'400.00	-1'894.50	-300.00	21.43	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-26'000.00	-24'000.00	-33'456.00	-2'000.00	8.33	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-9.45			
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-600.00	-500.00	-404.35	-100.00	20.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11'500.00	-11'500.00	-11'472.00			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
					Betrag	%
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'400.00	-5'000.00	-14'619.50	-3'400.00	68.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-13'500.00	-9'000.00	-9'000.00	-4'500.00	50.00
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-700.00	-600.00	-769.50	-100.00	16.67
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'867'000.00	-1'193'400.00	-1'580'778.10	-673'600.00	56.44 Hochrechnung 1. Quartal 2024
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-100'200.00	-102'800.00	-102'694.40	2'600.00	-2.53
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	100.00			100.00	
4320	Alterszentrum Emmersberg	6'684'000.00	4'370'700.00	2'981'863.73	2'313'300.00	52.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'202'900.00	7'525'400.00	7'050'286.40	1'677'500.00	22.29 +0.4 FTE Fachperson Qualitätsmanagement (Qualitätsmanagement gefordert vom Kanton im Rahmen der Heimaufsicht) +0.5 FTE Fachperson Technischen Dienst gemäss Empfehlung Curaviva +0.2 FTE Fachperson Arbeitssicherheit BESIBE, vom Arbeitsinspektorat gefordert +4.8 FTE Pflegepersonal Erweiterung Kurzzeitstation (Nachfrage nach Ferienbetten und Tages- und Nachtangeboten übersteigt Angebot seit geraumer Zeit) Die 3 % Lohnentwicklung für die homogenen Berufe gem. Kanton wurden unter Finanzstelle 2203 budgetiert und werden nach Genehmigung GSR verteilt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-15'437.10		
3049.00	Übrige Zulagen	419'800.00	423'000.00	391'099.35	-3'200.00	-0.76
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	622'900.00	521'700.00	480'370.79	101'200.00	19.40 Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 6.607% von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-78'000.00	-78'000.00	-100'451.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'069'000.00	875'300.00	806'834.35	193'700.00	22.13 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 15% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	101'100.00	84'500.00	78'182.83	16'600.00	19.64 Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.072% von der Lohnsumme budgetiert.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	122'600.00	102'400.00	93'593.81	20'200.00	19.73 Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.3% von der Lohnsumme budgetiert.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	112'300.00	63'500.00	59'265.71	48'800.00	76.85 Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.190% von der Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	156'500.00	150'900.00	93'315.80	5'600.00	3.71
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'900.00	33'200.00	14'938.25	-300.00	-0.90
3100.00	Büromaterial	4'700.00	4'700.00	4'350.99		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	146'800.00	128'300.00	115'278.70	18'500.00	14.42 Ab dem 01.07.2024 stehen die Heissgetränke den Mitarbeitenden gratis zur Verfügung, was Mehrkosten von 10'000 Franken generiert.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'200.00	13'200.00	7'739.65		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'400.00	5'600.00	4'129.98	-200.00	-3.57
3105.00	Lebensmittel	550'000.00	578'000.00	500'484.80	-28'000.00	-4.84 Weniger Ausgaben aufgrund optimierter Speisepläne.
3106.00	Medizinisches Material	35'000.00	90'000.00	77'142.89	-55'000.00	-61.11 Ab 01.01.2024 erfolgt die Abrechnung von MiGeL-Produkten via Lieferant. Es wird nur noch allgemeines Pflegematerial budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte	330'200.00	303'400.00	138'569.11	26'800.00	8.83	Mehrausgaben infolge Erweiterung der Kurzzeitabteilung: - Ausstattung zusätzlicher Ferienzimmer 24'000 Franken - Mobilitätshilfen 9'000 Franken - Ausstattung Büro Stationsleitung 5'000 Franken
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	95'900.00	135'400.00	90'791.20	-39'500.00	-29.17	Minderaufwand für allgemeinen Ersatz von Maschinen und Geräten zum Vorjahresbudget 2024
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	69'700.00	61'200.00	44'555.00	8'500.00	13.89	
3113.00	Hardware	16'500.00	15'600.00	9'445.50	900.00	5.77	
3116.00	Medizinische Geräte	13'500.00	15'000.00	13'817.58	-1'500.00	-10.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen		62'000.00	246.21	-62'000.00	-100.00	Einmalkosten aus Budget 2024 entfallen im Budget 2025 (QS-System und Kassen-/ Bestellsystem).
3120.00	Ver- und Entsorgung	254'000.00	269'000.00	242'350.93	-15'000.00	-5.58	Annahme Rechnung 2023
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138'600.00	91'700.00	66'390.18	46'900.00	51.15	Mehraufwand gegenüber Vorjahresbudget: - Angebotsplanung Strategie Alter generiert 17'000 Franken. - Car- und Schifffahrt mit den Bewohnenden infolge ausgeschöpftem Fonds 7'000 Franken - Externe ISO Audit +2'000 Franken - Telefonieanteil für Mitarbeitende +4'800 Franken - Telefonabos für Mitarbeitende +7'500 Franken (bisher Konto 3130.10)
3130.10	Telefonkosten		7'500.00	5'317.00	-7'500.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'000.00			30'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	233'500.00	109'800.00	108'608.55	123'700.00	112.66	Mehraufwand gegenüber Vorjahresbudget: - Implementierung Qualitätssicherheit 27'000 Franken - Mietkosten der Multifunktionsgeräte werden nicht mehr im Konto 3161.00 "Miete, Benützungskosten Anlagen" budgetiert 2'000 Franken - alle Lizenzkosten und Supportkosten werden nicht mehr im Konto 3158.00 "Unterhalt immaterielle Anlagen" budgetiert 62'000 Franken - Aufrüstung Infrastruktur 32'000 Franken
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000.00	22'100.00	22'092.50	900.00	4.07	
3137.10	Pauschalsteuer	13'400.00	13'000.00	12'289.25	400.00	3.08	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	89'000.00	64'000.00	19'137.80	25'000.00	39.06	Sanierung der Zufahrtsstrasse zum Künzle-Heim
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	642'200.00	346'900.00	352'573.07	295'300.00	85.13	Folgender einmalige Unterhalt ist geplant: - Überdachung Mülldeponie 22'000 Franken - Bodensanierung Huus Emmersberg 34'000 Franken - Rückbau von toten Wasserleitungen 10'000 Franken - Ersatz Teppiche Huus Emmersberg in Korridoren und im Eingangsbereich 34'000 Franken - Ersatz Küche in der Cafeteria Huus Emmersberg 32'000 Franken - Lavabos und Bodenbeläge in den Servicewohnungen ersetzen 40'000 Franken

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
							- WC Aufbereitung in allen Bewohnerzimmer im Huus Emmersberg 15'000 Franken
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	11'300.00	10'800.00	3'783.88	500.00	4.63	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'900.00	18'400.00	11'439.69	3'500.00	19.02	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			25.80			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	35'000.00	32'500.00	19'865.80	2'500.00	7.69	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		33'300.00	37'331.65	-33'300.00	-100.00	Die Kosten des IT Kontos 3158.00 werden neu auf 3133.00 kontiert.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'000.00	43'300.00	42'470.00	700.00	1.62	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'500.00	12'000.00	17'155.70	-7'500.00	-62.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00	5'400.00	834.20	3'100.00	57.41	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'400.00		10'459.20	10'400.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		18'785.70	20'000.00		Annahme aufgrund Rechnung 2023
3199.01	Taxermässigungen	2'000.00	3'000.00	9'275.00	-1'000.00	-33.33	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	5'100.00	5'100.00	5'090.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'087'200.00	1'179'800.00	1'152'471.82	-92'600.00	-7.85	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	15'500.00	15'500.00	13'719.05			
3910.00	IV Dienstleistungen	6'300.00	3'700.00	16'847.43	2'600.00	70.27	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	4'000.00	4'000.00	4'020.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	207'000.00	207'000.00	207'000.00			
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	156'300.00	134'600.00	192'377.74	21'700.00	16.12	
4220.00	Taxen und Kostgelder	-7'423'900.00	-7'409'400.00	-7'589'820.40	-14'500.00	0.20	Erhöhung des Pflegeanteils aufgrund des Beschlusses des Regierungsrat.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-17'300.00	-53'100.00	-58'835.27	35'800.00	-67.42	Die Abrechnung der MiGel-Produkte erfolgt neu direkt durch den Lieferanten (vgl. 3106.00).
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-100.00	-100.00	-130.00			
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-3'500.00	-3'500.00	-4'192.80			
4240.26	Wäschereinigung und Flicker Dritte	-100.00	-100.00	-1'604.00			
4240.27	Fitnesscenter Benützung Dritte	-400.00	-400.00	-345.00			
4250.03	Materialverkäufe	-200.00	-100.00	-267.80	-100.00	100.00	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-220'000.00	-232'000.00	-209'456.05	12'000.00	-5.17	Aufgrund der Hochrechnung des 1. Quartals 2024 wurde der Ertrag entsprechend angepasst.
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-6'000.00	-300.00	-3'844.10	-5'700.00	1'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'100.00	-1'200.00	-8'794.05	100.00	-8.33	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3'500.00	-6'400.00	-10'276.39	2'900.00	-45.31	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-22'900.00	-22'900.00	-20'851.60			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9'700.00	-9'700.00	-8'730.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'000.00	-60'000.00	-4'099.40	52'000.00	-86.67	Aktuell können keine Langzeitplätze für Auswärtige angeboten werden.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-400.00	-400.00	-400.00			

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2025 /		Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	%	
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'661'100.00	-1'533'000.00	-1'603'351.40	-128'100.00	8.36	Aufgrund der Erhöhung der Restfinanzierungskosten höher budgetiert.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-43'400.00	-43'400.00	-43'399.80			
4330	Alterszentrum Breite	3'319'800.00	3'938'600.00	2'282'877.91	-618'800.00	-15.71	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'546'700.00	9'347'300.00	8'524'201.85	199'400.00	2.13	+0.4 FTE Fachperson Qualitätsmanagement (Qualitätsmanagement gefordert vom Kanton im Rahmen der Heimaufsicht) +0.2 FTE Fachperson Arbeitssicherheit BESIBE vom Arbeitsinspektorat gefordert +0.5 neue Stelle Hauswirtschaft (ab 2025 wird die gesamte Berufskleidung intern gewaschen) +0.5 FTE MitarbeiterIn Pflege und Betreuung mit Ausbildung Schweiz. Rotes Kreuz Die 3 % Lohnentwicklung für die homogenen Berufe gem. Kanton wurden unter Finanzstelle 2203 budgetiert und werden nach Genehmigung GSR verteilt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-34'262.98			
3049.00	Übrige Zulagen	482'700.00	360'000.00	459'986.75	122'700.00	34.08	Die Erhöhung der Schichtzulagen aus dem Jahr 2022 wurde im Budget 2024 nicht berücksichtigt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	656'800.00	622'700.00	575'299.92	34'100.00	5.48	Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 6.607% von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-170'000.00	-150'000.00	-172'923.30	-20'000.00	13.33	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'161'900.00	1'093'600.00	1'004'076.00	68'300.00	6.25	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 14% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	106'700.00	100'900.00	92'867.97	5'800.00	5.75	Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.072% von der Lohnsumme budgetiert.
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	129'300.00	122'100.00	111'828.20	7'200.00	5.90	Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.3% von der Lohnsumme budgetiert.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	118'400.00	75'500.00	72'496.02	42'900.00	56.82	Die AG-Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.190% von der Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	123'300.00	150'900.00	173'589.54	-27'600.00	-18.29	Mehrere Ausbildungen (Pflegeperson HF 10'000 Franken, Teamleitung Nachtwache 10'000 Franken und Wundpflege 8'000 Franken) entfallen gegenüber dem Vorjahr.
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'200.00	26'100.00	33'793.91	3'100.00	11.88	
3100.00	Büromaterial	13'000.00	12'000.00	12'883.09	1'000.00	8.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	148'000.00	137'500.00	116'297.30	10'500.00	7.64	Ab dem 01.07.2024 stehen die Heissgetränke den Mitarbeitenden gratis zur Verfügung, was Mehrkosten von 10'000 Franken generiert.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00	2'000.00	2'772.30	1'000.00	50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'300.00	6'300.00	3'369.44	1'000.00	15.87	
3105.00	Lebensmittel	751'000.00	735'000.00	737'197.39	16'000.00	2.18	Mehrkosten aufgrund hoher Auslastung, Anstieg der Nachfrage und Gewinnung einer zusätzlichen Gemeinde beim Mahlzeitendienst, entsprechende Mehrertrag sind auf dem Konto 4250.06 zu verzeichnen.
3106.00	Medizinisches Material	100'000.00	150'000.00	192'695.25	-50'000.00	-33.33	Ab dem 01.01.2025 erfolgt die Abrechnung von MiGeL-Produkten via Lieferant. Es wird nur noch allgemeines Pflegematerial budgetiert.
3110.00	Büromöbel und -geräte	404'600.00	287'100.00	230'112.06	117'500.00	40.93	Folgende grössere Anschaffungen sind geplant: -Garderobenschränke für Mitarbeitende 142'000 Franken.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	%
						- Einrichtung der neuen Werkstatt 12'000 Franken.
						- Tische, Stühle, Bänke, Schränke, Regale für die Einrichtung der Aktivierungs- und Physiotherapie, von Sitzungszimmern und des Coiffeurs 34'000 Franken.
						- Teilersatz Pflegebetten und Nachttischen 118'000 Franken.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	149'000.00	85'200.00	200'957.00	63'800.00	74.88 Die Menge im Haus Steig muss altershalber ersetzt werden; 45'000 Franken.
						Der Steckbeckenspüler (Topfmaschine) muss ebenfalls altershalber ersetzt werden; 12'500 Franken.
						Die Speisetransportwägen für warme Speisen auf den Stationen müssen für 16'000 Franken angeschafft werden.
						Wie im Vorjahr im Haus Steig, wird auch dieses Jahr im Wiesli eine Frontcooking Station installiert; 48'000 Franken.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	50'700.00	144'200.00	18'035.47	-93'500.00	-64.84 Die Berufskleider werden selbst gereinigt. Die Mietkosten der vergangenen Jahre für die Berufskleidung entfallen.
3113.00	Hardware	17'500.00	10'500.00	25'447.55	7'000.00	66.67
3116.00	Medizinische Geräte	17'000.00	17'000.00	15'089.83		
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'000.00	104'600.00	25'179.20	-101'600.00	-97.13 Die einmaligen Anschaffungskosten von verschiedenen Systemen (QS-System und Kassen-/Bestellsystem) im Jahr 2024 entfallen.
3120.00	Ver- und Entsorgung	351'000.00	339'000.00	353'394.14	12'000.00	3.54 Containermarken werden nicht mehr intern sondern durch eine Drittfirma verrechnet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	157'800.00	173'100.00	203'426.46	-15'300.00	-8.84 Die neu angeschaffte Berufskleidung wird intern gereinigt, daher entfallen die Kosten für die externe Reinigung.
						Die Kosten der Telefonabos werden ab dem Jahr 2025 nicht mehr unter dem Konto 3130.10 "Telefonkosten" budgetiert.
						Neubudgetierung der Gesamtkosten für Car- und Schifffahrt mit den Bewohnenden infolge ausgeschöpftem Fonds 7'000 Franken.
						Angebotsplanung Strategie Alter generiert 17'000 Franken.
3130.10	Telefonkosten		7'000.00	1'500.85	-7'000.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			20'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	301'700.00	135'800.00	133'197.85	165'900.00	122.16 Mehraufwand gegenüber Vorjahresbudget:
						- Implementierung QS, 27'000 Franken
						- Die Mietkosten der Multifunktionsgeräte werden nicht mehr im Konto 3161.00 "Miete, Benützungskosten Anlagen" budgetiert, 3'000 Franken
						- Lizenzen werden neu auf 3133.00 belastet, 42'000 Franken
						- Betrieb von Mobiltelefonen, 12'000 Franken
						- Erhöhung Budget für itSH, 60'000 Franken
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000.00	23'000.00	21'045.85		
3137.10	Pauschalsteuer	12'000.00	12'000.00	11'967.78		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	35'500.00	11'000.00	72'800.75	24'500.00	222.73 Aufgrund eines Befalls des Hofgartens im Haus Steig, durch invasive Pflanzenkulturen, müssen diese entfernt und mit einheimischen Pflanzen ersetzt werden, was eine Umgestaltung des Parks verlangt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	394'900.00	349'800.00	339'019.98	45'100.00	12.89
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500.00	5'500.00	3'597.22		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'200.00	17'300.00	48'029.55	900.00	5.20
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	20'000.00	17'000.00	23'850.77	3'000.00	17.65
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00	57'100.00	27'113.91	-53'100.00	-92.99 Die Kosten des IT Kontos 3158.00 werden neu auf 3133.00 kontiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		8'100.00	9'804.00	-8'100.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000.00	10'000.00	2'303.40	4'000.00	40.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	34'000.00	25'000.00	88'396.95	9'000.00	36.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00	30'000.00	11'179.90		
3199.01	Taxermässigungen	50'000.00	70'000.00	52'360.00	-20'000.00	-28.57 In den vergangenen Jahren sank die Anzahl an Gesuchen bzw. die bewilligten Taxermässigungen.
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	403'100.00	429'500.00	399'615.10	-26'400.00	-6.15
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	6'000.00	6'000.00	12'035.20		
3910.00	IV Dienstleistungen	8'000.00	6'000.00	17'600.65	2'000.00	33.33
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	226'300.00	226'300.00	226'300.00		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	43'300.00	35'800.00	55'039.47	7'500.00	20.95
4220.00	Steuern und Kostgelder	-9'500'000.00	-8'882'000.00	-9'388'680.30	-618'000.00	6.96 Erhöhung des Pflegeanteils aufgrund des Beschlusses des Regierungsrats.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen		-120'000.00	-104'329.30	120'000.00	-100.00 Die Abrechnung der MiGeL-Produkte erfolgt neu direkt durch den Lieferanten (vgl. 3106.00).
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-1'500.00	-5'000.00	-1'270.00	3'500.00	-70.00
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten			-435.00		
4240.26	Wäschereinigung und Flicker Dritte	-800.00	-1'000.00	-820.35	200.00	-20.00
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-200'000.00	-200'000.00	-225'181.98		
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-300'000.00	-250'000.00	-296'981.35	-50'000.00	20.00 Weitere Gemeinden können mit dem Mahlzeitendienst beliefert werden, generell war im Jahr 2024 ein Anstieg der Nachfrage zu verzeichnen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'400.00	-17'400.00	-20'953.40	-3'000.00	17.24
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-5'400.00		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-1'000.00	-3'000.00	-839.00	2'000.00	-66.67
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-20'000.00	-20'000.00	-21'385.80		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-20'600.00	-27'600.00	-20'150.45	7'000.00	-25.36
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'540'000.00	-1'906'900.00	-2'121'995.30	-633'100.00	33.20 Aufgrund der Erhöhung der Restfinanzierungskosten höher budgetiert.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-63'300.00	-63'300.00	-63'269.40		
4350	Spitexleistungen Region Schaffhausen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'371'900.00	6'242'400.00	5'508'614.95	129'500.00	2.07 +0.4 FTE MitarbeiterIn Hauswirtschaft (starke Zunahme der hauswirtschaftlichen Einsätze) +0.2 FTE Pflegefachperson im Spätdienst (starke Zunahme der Spitex-Einsätze am Abend) +1.5 FTE Aufbau Nachtdienst-Pflegetour (Zunahme Bedarf nach Pflegeeinsätzen in der Nacht) +0.3 FTE Palliativ-FachspezialistIn

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	%
						+0.4 FTE Fachperson Qualitätsmanagement (Qualitätsmanagement absehbar vom Kanton im Rahmen der Aufsicht gefordert)
						+0.2 FTE Fachperson Arbeitssicherheit BESIBE, vom Arbeitsinspektorat gefordert
						Die 3 % Lohnentwicklung für die homogenen Berufe gem. Kanton wurden unter Finanzstelle 2203 budgetiert und werden nach Genehmigung GSR verteilt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			37'150.24		
3049.00	Übrige Zulagen	242'300.00	216'000.00	161'267.70	26'300.00	12.18 Zulagen für geplanten neuen Nachtdienst, 26'000 Franken
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	430'600.00	415'300.00	367'169.67	15'300.00	3.68 Die AG Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 6.607 % von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-170'000.00	-170'000.00	-107'098.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	855'300.00	818'300.00	669'051.80	37'000.00	4.52 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 17% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	69'900.00	66'900.00	58'934.89	3'000.00	4.48
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	84'800.00	80'900.00	71'928.11	3'900.00	4.82
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	77'600.00	50'200.00	45'839.95	27'400.00	54.58 Die AG Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 1.19 % von der Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	97'300.00	92'900.00	55'618.35	4'400.00	4.74
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'000.00	15'000.00	15'036.79	6'000.00	40.00
3100.00	Büromaterial	10'000.00	10'000.00	9'167.87		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'500.00	18'500.00	14'419.85	5'000.00	27.03
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00	7'000.00	5'604.15	-2'000.00	-28.57
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	3'000.00	2'425.13		
3106.00	Medizinisches Material	30'000.00	40'000.00	27'645.60	-10'000.00	-25.00 Verrechnung des Pflegematerials direkt über den Pflegemateriallieferanten an die Klientinnen und Klienten. Dadurch reduziert sich der Aufwand des medizinischen Materials.
3106.01	Medizinisches Material gemäss Mittel- und Gegenständeliste (MiGeL)	20'000.00	20'000.00	21'404.80		
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'000.00	12'800.00	9'920.87	1'200.00	9.38
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	87'500.00	75'000.00	87'417.05	12'500.00	16.67 Folgende Anschaffungen sind geplant:
						- ein Ersatzelektroauto Gruppe Emmersberg, 35'000 Franken
						- ein Ersatzelektroauto Team Herblingen, 35'000 Franken
						- ein Ersatzelektrovelo Gruppe Kirchhofplatz, 5'500 Franken
						- ein Elektrovelo Gruppe Breite, 5'500 Franken
						- ein Elektrovelo Team Herblingen, 5'500 Franken
						- zwei E-Scooter Team Herblingen, 1'000 Franken
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	85'400.00	85'400.00	82'843.30		
3113.00	Hardware	34'800.00	30'500.00	14'281.85	4'300.00	14.10
3118.00	Immaterielle Anlagen	43'500.00	43'500.00	11'296.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'500.00	155'000.00	201'675.36	79'500.00	51.29 Spitex-Anteil an den Baukosten einer Elektroladestation im Quartier Herblingen für die Flottenautos, Annahme : 65'000 Franken

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
						Die Kosten für die Swisscom-Abos der Spitex Mitarbeitenden werden ab 2025 nicht mehr im Konto 3130.10 "Telefonkosten" sondern im Konto 3130.00 "Dienstleistungen Dritter" budgetiert.
						Strategie Alter / Angebotsplanung, 17'000 Franken
3130.10	Telefonkosten		35'000.00	24'027.80	-35'000.00	-100.00
						Die Kosten für die Swisscom Abos der Mitarbeitenden werden ab 2025 im Konto 3130.00 "Dienstleistungen Dritter" budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	304'200.00	177'800.00	155'229.50	126'400.00	71.09
						Die Mietkosten der Multifunktionsgeräte werden ab 2025 nicht mehr im Konto 3161.00 "Mieten, Benützungskosten Anlagen" budgetiert.
						Die Lizenzkosten werden ab 2025 nicht mehr im Konto 3158.00 "Unterhalt immaterielle Anlagen" budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	768.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			666.80		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000.00	32'000.00	39'074.55	8'000.00	25.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'300.00	114'200.00	50'790.10	-90'900.00	-79.60
						Minderaufwand gegenüber Budget 2024:
						Die Lizenzkosten werden ab 2025 im Konto 3133.00 "Informatik- Nutzungsaufwand" budgetiert.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'900.00	50'900.00	50'728.50		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'000.00	24'300.00	26'051.25	-12'300.00	-50.62
						Die Mietkosten für die Multifunktionsgeräte werden ab 2025 im Konto 3133.00 "Informatik-Nutzungsaufwand" budgetiert.
3170.00	Reisekosten und Spesen	48'000.00	48'000.00	39'939.45		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-7'000.00	-7'000.00	-4'015.55		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00	12'000.00	12'079.60	3'000.00	25.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'700.00	2'600.00	2'328.50	100.00	3.85
3910.00	IV Dienstleistungen	807'700.00	783'700.00	722'911.14	24'000.00	3.06
						Die Leistungen der zentralen Dienste Bereich Alter für die Spitex Region Schaffhausen fallen höher aus als im Vorjahr. Dies unter anderem aufgrund der Lohnsummenentwicklung 2023.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	152'800.00	152'800.00	152'703.60		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	123'600.00	123'600.00	123'600.00		
4220.00	Taxen und Kostgelder	-2'760'700.00	-2'583'100.00	-2'524'539.05	-177'600.00	6.88
						Erträge aus den KVG-Leistungen (Pflege) gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 1. Quartal 2024. Annahme ertrag vom Aufbau Nachtdienst
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-590'000.00	-590'000.00	-540'593.60		
						Erträge aus hauswirtschaftlichen Leistungen gemäss Jahresrechnung 2023 und Hochrechnung 1. Quartal 2024.
4250.00	Verkäufe	-19'000.00	-18'000.00	-18'219.75	-1'000.00	5.56
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-751'000.00	-750'000.00	-747'849.00	-1'000.00	0.13
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-28'000.00	-13'000.00	-29'217.65	-15'000.00	115.38
						Die Kostenbeiträge des Kantons an die Ausbildung HF Pflege werden neu fix budgetiert.
4910.00	IV Dienstleistungen	-656'400.00	-590'700.00	-530'057.96	-65'700.00	11.12
						Die Beiträge der Gemeinden erhöhen sich aufgrund des Mehraufwandes.
4980.00	Übertragungen	-5'441'000.00	-5'334'700.00	-4'378'022.26	-106'300.00	1.99
						Ausgleich zulasten Finanzstelle 4300 "Ambulante Betreuung"
4351	Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen					

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	369'700.00	340'500.00	291'142.20	29'200.00	8.58 +0.3 FTE Ausbau des Leistungsangebots in den Beratungsstellen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			3'305.41		
3049.00	Übrige Zulagen			48.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'400.00	23'100.00	19'555.29	1'300.00	5.63
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'000.00	-2'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'500.00	45'400.00	29'501.60	4'100.00	9.03
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00	3'800.00	2'699.66	200.00	5.26
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'800.00	4'000.00	3'831.53	800.00	20.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'400.00	2'600.00	2'350.28	1'800.00	69.23
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	24'400.00	3'950.00	-14'400.00	-59.02 Kein Nachdiplomstudium "Beraterin frühe Kindheit" oder CAS geplant.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'300.00	900.00		
3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'200.00	711.00	-200.00	-16.67
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	2'700.00	616.10	-1'700.00	-62.96
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00	2'500.00	200.00	-1'700.00	-68.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	333.80		
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'600.00	4'800.00	2'379.55	2'800.00	58.33
3113.00	Hardware	1'000.00			1'000.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	2'000.00			2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00	500.00	461.55	17'500.00	3'500.00 Die Kosten der Telefonabos werden ab dem Jahr 2025 nicht mehr unter dem Konto 3130.10 "Telefonkosten" budgetiert. Aufbau einer eigenen Website (1. Hälfte der Kosten im 2025, 2. Hälfte der Kosten im 2026). Sie ist vollumfänglich durch den Kanton finanziert, was Mehrerträge auf dem Konto 4631.00 generiert.
3130.10	Telefonkosten		1'100.00	604.80	-1'100.00	-100.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00	1'000.00	111.25	6'000.00	600.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'000.00			21'000.00	Die IT-Kosten werden ab dem Jahr 2025 direkt in der FiSt 4351 budgetiert. Bis 2024 wurden die IT-Kosten in der FiSt 4350 budgetiert und dann der FiSt 4351 intern verrechnet.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	2'000.00	760.45	-1'000.00	-50.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00	7'000.00	7'678.25		
3910.00	IV Dienstleistungen		12'000.00	12'000.00	-12'000.00	-100.00 Die IT-Kosten werden ab dem Jahr 2025 direkt auf den entsprechenden IT-Konti budgetiert. Siehe auch Kommentar bei Konto 3133.00.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	9'000.00	9'000.00	9'024.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	5'400.00	5'400.00	5'400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-548'400.00	-492'800.00	-397'564.72	-55'600.00	11.28 Erhöhung des Kantonsbeitrages von 492'800 Franken auf 548'400 Franken.
49	Fonds Soziales					

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
4998.001	Fonds für Bewohner in Alterszentren und Alterswohnungen der Stadt Schaffhausen					Das Vermögen wird per 31.12.2024 aufgebraucht sein. Die Beiträge werden neu dem Konto 4302.3636.00 belastet. Die Ausflüge der Pensionäre werden neu auf Konto 3130.00 im entsprechenden Alterszentrum (4310-4330) budgetiert.
3116.00	Medizinische Geräte		500.00		-500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		20'000.00	19'628.90	-20'000.00	-100.00 siehe Finanzstellenkommentar
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		22'000.00	23'800.00	-22'000.00	-100.00 siehe Finanzstellenkommentar
3637.00	Beiträge an private Haushalte		15'000.00		-15'000.00	-100.00 siehe Finanzstellenkommentar
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten		100.00	50.00	-100.00	-100.00
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		-500.00	-450.70	500.00	-100.00
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-57'100.00	-43'028.20	57'100.00	-100.00
4998.002	Fonds für das Alterszentrum Kirchhofplatz					
3116.00	Medizinische Geräte	5'000.00	7'000.00		-2'000.00	-28.57
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	5'000.00		2'000.00	40.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'000.00	2'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'300.00	-1'300.00	-2'147.05		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			2'097.05		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-12'800.00	-12'800.00			
4998.003	Fonds für Spitex Region Schaffhausen					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000.00	28'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-3'500.00	-3'500.00	-3'294.05		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-900.00	-900.00	-1'402.20		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			4'646.25		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-23'700.00	-23'700.00			
4998.004	Fonds für Soziales					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	25'000.00	17'989.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'800.00	8'000.00	10'789.00	2'800.00	35.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'400.00	13'200.00	13'075.00	-800.00	-6.06
3637.00	Beiträge an private Haushalte	7'000.00	7'000.00	1'600.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		

Institutionelle Gliederung		Budget*		Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
		2025	2024		Betrag	%	
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds			37'500.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-485.45			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'500.00	-2'500.00	-3'812.40			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-52'800.00	-50'800.00	-76'705.15	-2'000.00	3.94	
4998.005	Fonds zur Förderung der Projekte Quartier- und Jugendarbeit						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-90.10			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-9'959.90			
5	Bildungsreferat	83'212'600.00	75'009'500.00	66'400'467.07	8'203'100.00	10.94	
50	Sekretariat	375'800.00	351'000.00	333'620.29	24'800.00	7.07	
5000	Sekretariat des Bildungsreferats	375'800.00	351'000.00	333'620.29	24'800.00	7.07	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	282'800.00	269'100.00	251'913.55	13'700.00	5.09	Pensenerhöhung von 0.9 FTE auf 1.0 FTE im 2024 aufgrund neuer StelleninhaberIn
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			3'433.91			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'700.00	17'600.00	16'632.81	1'100.00	6.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'200.00	38'600.00	35'940.85	5'600.00	14.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00	3'100.00	2'435.77	-100.00	-3.23	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'700.00	3'100.00	3'283.95	600.00	19.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00	2'100.00	2'095.95	1'300.00	61.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	500.00	77.70	500.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	400.00	444.40			
3100.00	Büromaterial	600.00	1'000.00	1'087.62	-400.00	-40.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	600.00	786.15	-100.00	-16.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00	1'800.00	1'599.08			
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'264.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700.00	600.00	3'960.75	3'100.00	516.67	
3130.10	Telefonkosten		300.00	259.55	-300.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'000.00	8'900.00	6'098.40	2'100.00	23.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2'300.00	2'076.30	-2'300.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	235.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-5.60			
51	Bildung	62'185'700.00	56'212'700.00	50'286'729.12	5'973'000.00	10.63	
5100	Schulamt und Stadtschulrat	1'842'800.00	1'559'000.00	1'476'401.62	283'800.00	18.20	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					Kommentare
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	%	
		2025	2024	2023	Betrag		
3000.00	Löhne Behörden	21'100.00	267'900.00	238'414.00	-246'800.00	-92.12	Wegfall der Monatsbesoldungen für die Mitglieder des Stadtschulrates. Es fallen nur noch Sitzungsgelder für das verkleinerte Gremium an. Ebenso Wegfall der Entschädigungen für Sonderaufgaben und für die Mitarbeiterbeurteilungen.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'313'700.00	904'500.00	914'596.20	409'200.00	45.24	+0.1 FTE Pensenerhöhung Sachbearbeiterin Finanzbuchhaltung Schulamt (bisher 90%, neu 100%) +0.8 FTE Stellvertretung Bereichsleitung Bildung aufgrund Nachfolgeregelung +0.5 FTE Fachstelle Schulraumplanung -0.1 FTE Penumreduktion Ass. BL -1.7 FTE Wegfall Stadtschulrat
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			21'063.97			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'800.00	73'200.00	73'349.07	13'600.00	18.58	Die Sozialleistung wurde mit 6.6% von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-13'485.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	183'200.00	152'300.00	131'714.35	30'900.00	20.29	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 17.2% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'100.00	12'400.00	12'230.45	1'700.00	13.71	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'100.00	14'400.00	14'290.55	2'700.00	18.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'600.00	8'400.00	8'947.23	7'200.00	85.71	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00	12'100.00	2'948.20	-7'900.00	-65.29	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00	4'800.00	3'300.00	-2'000.00	-41.67	
3100.00	Büromaterial	2'500.00	3'500.00	4'316.30	-1'000.00	-28.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00			2'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	400.00	70.00	-200.00	-50.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	332.50			
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'200.00	106.75	-1'200.00	-100.00	
3113.00	Hardware	5'100.00	600.00	2'349.30	4'500.00	750.00	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen			38.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700.00	400.00	183.80	3'300.00	825.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	168'200.00	96'500.00	56'523.80	71'700.00	74.30	Für die neuen digitalen Prozesse benötigen die Mitarbeitenden im Schulamt und die Schulleitungen entsprechende IT-Strukturen und Möglichkeiten zur elektronischen Datenablage.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			76.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200.00	1'200.00	1'077.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'500.00	3'962.05	-3'500.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'400.00	-3.70	-400.00	-28.57	
5110	Schulen	39'969'500.00	36'917'000.00	33'518'673.73	3'052'500.00	8.27	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'947'500.00			2'947'500.00		+6.2 FTE Schulleitungen gem. Vorlage +0.1 FTE Pensenerhöhung Schulleitung Alpenblick infolge Zunahme Klassen

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	%
						Diese Kosten waren bis 2024 unter 3020.03 budgetiert.
3020.01	Löhne Kindergärten		20'000.00	-900.00	-20'000.00	-100.00 Die Besoldungen für die Praktikanten im Kindergarten sind neu auf dem Konto 5110.3010.00 enthalten.
3020.02	Löhne Primarschulen			-5'400.00		
3020.03	Löhne Orientierungsschulen		575'200.00	-5'900.00	-575'200.00	-100.00 siehe Kommentar Konto 3010.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	194'800.00			194'800.00	Die Sozialleistung wurde mit 6.6 % auf die Lohnsumme budgetiert. Bis Ende 2024 wurden diese auf Konto 3050.06 budgetiert.
3050.02	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Kindergärten		1'300.00		-1'300.00	-100.00
3050.03	Rückerstattung AG Beiträge Kindergärten			-47'716.80		
3050.05	Rückerstattung AG Beiträge Primarschulen			-97'561.30		
3050.06	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Orientierungsschulen		38'100.00		-38'100.00	-100.00 siehe Konto 3050.00
3050.07	Rückerstattung AG Beiträge Orientierungsschulen			-29'155.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	390'700.00			390'700.00	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 18.65% der Lohnsumme budgetiert. Bis Ende 2024 waren diese unter Konto 3052.03 budgetiert.
3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen Kindergärten		2'500.00		-2'500.00	-100.00
3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen Primarschulen			2'890.25		
3052.03	AG-Beiträge an Pensionskassen Orientierungsschulen		71'800.00		-71'800.00	-100.00 siehe Kommentar Konto 3052.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'600.00			31'600.00	Die Sozialleistung wurde mit 1.1% auf die Lohnsumme budgetiert. Bis Ende 2024 wurden diese auf Konto 3035.03 budgetiert.
3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Kindergärten		200.00		-200.00	-100.00
3053.02	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Primarschulen			2.65		
3053.03	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Orientierungsschulen		6'200.00		-6'200.00	-100.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	38'300.00			38'300.00	Die Sozialleistung wurde mit 1.3% auf die Lohnsumme budgetiert. Bisher Ende 2024 wurden diese auf Konto 3054.03 budgetiert.
3054.01	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Kindergärten		300.00		-300.00	-100.00
3054.03	AG-Beiträge an Familienzulagekassen Orientierungsschulen		7'500.00		-7'500.00	-100.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35'100.00	9'300.00		25'800.00	277.42 Die Sozialleistung wurde mit 1.2% auf die Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'300.00	32'200.00	27'925.95	34'100.00	105.90 Vermehrte Weiterbildungen in den Schul-Teams in Zusammenhang mit der Einführung von Schulleitungen. Weiterbildungen mit den Schulleitenden und den Schulassistenten.
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'600.00	32'400.00	33'391.00	2'200.00	6.79
3100.00	Büromaterial	3'400.00	3'900.00	1'871.57	-500.00	-12.82
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'000.00			70'000.00	Kostenlose Heissgetränke für Mitarbeitende

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'700.00	13'900.00	19'220.95	800.00	5.76
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	26'300.00	25'600.00	25'247.71	700.00	2.73
3104.01	Lehrmittel Kindergärten	122'600.00	120'900.00	118'123.47	1'700.00	1.41
3104.02	Lehrmittel Primarschulen	800'000.00	807'900.00	772'034.06	-7'900.00	-0.98 Die Lehrmittel und Materialien für die Primarstufe werden neu gemäss Rechnung des Vorjahres ermittelt. Zusätzlich fliessen die zu erwartenden Änderungen mit ein (vorher mit Klassen- und Schülerpauschalen).
3104.03	Lehrmittel Orientierungsschulen	858'100.00	879'200.00	765'366.17	-21'100.00	-2.40 Die Lehrmittel und Materialien für die Oberstufe werden neu gemäss Rechnung des Vorjahres ermittelt. Zusätzlich fliessen die zu erwartenden Änderungen mit ein (vorher mit Klassen- und Schülerpauschalen).
3110.00	Büromöbel und -geräte	139'900.00	138'000.00	90'442.73	1'900.00	1.38
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'000.00	49'200.00	27'580.00	-26'200.00	-53.25 Im Vorjahr waren grössere Ersatzanschaffungen von Maschinen in den Holz- und Metallwerkstätten notwendig.
3113.00	Hardware	932'000.00	887'600.00	881'789.28	44'400.00	5.00 Im Vergleich zum Vorjahr sind mehr Geräte im Einsatz, da wir mehr Lehrpersonen und mehr Schüler haben. Die Gerätepreise sind zudem gestiegen. Beschädigte Geräte werden ebenfalls über diese Position neu beschafft.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	540'200.00	525'900.00	279'019.86	14'300.00	2.72 siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3130.10	Telefonkosten	28'400.00	28'400.00	28'535.65		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	145'000.00	167'500.00	139'613.59	-22'500.00	-13.43 2. Phase des Integrationsprojektes wird in diesem Jahr weniger aufwendig und dadurch kostengünstiger. Das Projekt 'Vandalismus auf Schularealen' konnte 2024 abgeschlossen werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	76'000.00	4'900.00	25'433.50	71'100.00	1'451.02 Die Mietkosten für die Multifunktionsgeräte (Kopierer) der Schulen sind hier neu mit 31'000 Franken budgetiert. Vorher auf dem Konto 5110.3161.00. Für die 20 Schulleitungen sind je 1'400 Franken IT-Nutzungsaufwand budgetiert.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	31'900.00	29'400.00	21'217.60	2'500.00	8.50
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00	5'000.00	4'117.75		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	793'300.00	782'300.00	557'120.89	11'000.00	1.41 Kleinere Unterhaltsarbeiten an der Präsentationstechnik in den Schulzimmern laufen neu direkt über dieses Konto und nicht mehr über den Hochbau.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	237'500.00	240'000.00	102'138.57	-2'500.00	-1.04
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		34'000.00	30'580.00	-34'000.00	-100.00 Die Mietkosten für die Multifunktionsgeräte (Kopierer) der Schulen sind neu unter 5110.3133.00 budgetiert.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager und sonstige Aktionen	570'000.00	475'000.00	507'508.47	95'000.00	20.00 Das Konto beinhaltet alle schulischen Veranstaltungen. Die Berechnung erfolgte auf Basis der Rechnung 2023 mit den Veränderungen gemäss Schülerstatus Schuljahr 2023/24. Für das neue Schuljahr haben die Schulen 11 Schulverlegungen mehr angemeldet als im Vorjahr (plus 47'300 Franken). Das Schulhaus-Gräfler feiert das Jubiläum "50 Jahre Gräfler" 2025 anstatt 2024 - budgetierte Jubiläumsgabe der Stadt Schaffhausen von 10'000 Franken.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00	1'800.00	115.75	-1'700.00	-94.44
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'300.00	1'000.00	1'289.60	300.00	30.00
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien		122'200.00	122'238.37	-122'200.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	%	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		28'642'500.00	27'287'609.55	-28'642'500.00	-100.00	Die Besoldungsanteile für die drei Schulstufen werden neu separat verbucht. Siehe 5110.3611.06 bis 5110.3611.08, Kindergarten, Primarschulen, Orientierungsschulen.
3611.06	Entschädigung an Kantone für Besoldung Kindergärten	4'706'400.00			4'706'400.00		Ab Budget 2025 sind die Besoldungsanteile (inkl. der Sozialleistungen) für die drei Schulstufen (Kindergarten, Primar-, Orientierungsschule) wieder getrennt. Vorher wurden sie gesamthaft über 5110.3611.00; Entschädigungen an Kantone und Konkordate, gebucht. Ebenfalls wurden 2.5% Lohnsummenentwicklung inkl. Soz.L. budgetiert.
3611.07	Entschädigung an Kantone für Besoldung Primarschulen	13'526'300.00			13'526'300.00		Ab Budget 2025 sind die Besoldungsanteile (inkl. der Sozialleistungen) für die drei Schulstufen (Kindergarten, Primar-, Orientierungsschule) wieder getrennt. Vorher wurden sie gesamthaft über 5110.3611.00; Entschädigungen an Kantone und Konkordate, gebucht. Ebenfalls wurden 2.5% Lohnsummenentwicklung inkl. Soz.L. budgetiert.
3611.08	Entschädigung an Kantone für Besoldung Orientierungsschulen	9'608'800.00			9'608'800.00		Ab Budget 2025 sind die Besoldungsanteile (inkl. der Sozialleistungen) für die drei Schulstufen (Kindergarten, Primar-, Orientierungsschule) wieder getrennt. Vorher wurden sie gesamthaft über 5110.3611.00; Entschädigungen an Kantone und Konkordate, gebucht. Ebenfalls wurden 2.5% Lohnsummenentwicklung inkl. Soz.L. budgetiert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	168'900.00	210'100.00	134'700.00	-41'200.00	-19.61	Der Schulgeldansatz 2024/25 für die Sonderklassen der Orientierungsstufe erhöht sich von 17'100 Franken auf 21'600 Franken. Im kommenden Schuljahr werden 6 städtische Schulkinder das Werkjahr Neuhausen besuchen (im Vorjahr waren es 10 Schulkinder).
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	151'600.00	151'200.00	122'775.80	400.00	0.26	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'430'000.00	2'505'000.00	2'563'170.85	925'000.00	36.93	Der Sonderschulansatz wird sich im kommenden Schuljahr 2024/25 von 16'700 Franken auf 19'600 Franken erhöhen. Wir rechnen mit 175 Kindern an Schaffhauser und ausserkantonalen Sonderschulen, bzw. integrativer Sonderschulung (im Vorjahr 150).
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	48'400.00		10'770.00	48'400.00		Auch 2025 ist ein Sondersetting für ein Schulkind notwendig. Dieses fällt jedoch günstiger aus, als 2024.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'700.00	8'700.00	3'680.00	-5'000.00	-57.47	
3910.00	IV Dienstleistungen	8'400.00	6'800.00	9'000.00	1'600.00	23.53	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	400.00	400.00	100.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	64'300.00	64'300.00	64'300.00			
3980.00	Übertragungen	1'681'100.00	1'426'600.00	1'115'142.49	254'500.00	17.84	Verrechnung der Schulsozialarbeit und Schulinsel (gemäss Konto 4130.4980.00)
4231.00	Kursgelder	-71'600.00	-76'100.00	-71'560.00	4'500.00	-5.91	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-300.00	-450.00	-200.00	66.67	
4270.00	Bussen	-2'500.00	-2'000.00	-2'143.20	-500.00	25.00	
4390.00	Übriger Ertrag	-96'500.00	-87'000.00	-96'487.95	-9'500.00	10.92	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'437'000.00	-2'065'800.00	-2'011'842.10	-371'200.00	17.97	Die Erträge betreffen hauptsächlich die Schulgelder für die OberstufenschülerInnen aus den Gemeinden Büttenhardt, Dörflingen, Lohn, Merishausen und Stetten, welche zum Schulkreis Schaffhausen gehören und den Unterricht in der Stadt besuchen (Schul-

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024	Kommentare	
		2025	2024	2023	Betrag	%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	21'700.00	-8'000.00	-8'273.70	29'700.00	-371.25	ortsgemeinde). Der Schulgeldansatz für die Oberstufe erhöht sich auf das Schuljahr 2024/25 von 11'700 Franken auf 12'200 Franken. Zusätzlich wird mit rund 11 Schulkindern mehr gerechnet.
5120	Betrieb Schulanlagen	15'358'900.00	13'095'200.00	11'060'737.79	2'263'700.00	17.29	1/2 Kostenanteil des Kantons an den schulinternen Weiterbildungsveranstaltungen (siehe Konto 5110.3090.00).
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'389'300.00	2'239'600.00	2'236'536.76	149'700.00	6.68	Reinigung von zusätzlichen Flächen Schulhaus Kreuzgut und Alpenblick.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			17'604.59			Ausbau Stellvertretung Hauswartungen aufgrund von Erfahrungswerten.
3049.00	Übrige Zulagen	180'000.00	140'300.00	162'402.80	39'700.00	28.30	Erhöhung aufgrund Anpassung Lohnreglement für Stundenlöhne.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	157'900.00	148'900.00	162'811.45	9'000.00	6.04	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-22'400.00	-23'200.00	-27'464.10	800.00	-3.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	328'500.00	321'300.00	241'397.75	7'200.00	2.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'700.00	23'700.00	22'767.51	2'000.00	8.44	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	31'100.00	30'200.00	31'546.94	900.00	2.98	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'500.00	18'000.00	19'205.09	10'500.00	58.33	Die Sozialleistung wurde mit 1.3% auf die Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'300.00	7'000.00		4'300.00	61.43	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	4'480.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	2'651.39			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000.00	68'600.00	68'893.70	11'400.00	16.62	Ansteigender durchschnittlicher Ist-Verbrauch der letzten drei Jahre. (2021=64800 ;2022=75862; 2023=68894)
3110.00	Büromöbel und -geräte	244'000.00	226'000.00	188'626.35	18'000.00	7.96	Beschaffung Kaffee für MA innerhalb der Abteilung gemäss SRB für Gratskaffee Zusätzlicher Ausstattungsbetrag für Schulinseln (alternatives Lernen (Annahme aufgrund Bedarfsmeldungen) Steigende Schülerzahlen führen zu zusätzlichen Klassen, die es einzurichten gilt
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30'000.00	30'000.00	26'077.90			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'400.00	5'300.00	4'425.00	100.00	1.89	
3120.00	Ver- und Entsorgung	793'000.00	895'100.00	588'040.01	-102'100.00	-11.41	Durchschnittliche Energiekosten der letzten drei Jahre unter Berücksichtigung der Normalisierung der Energieteuerung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'600.00	27'100.00	53'266.89	6'500.00	23.99	
3130.10	Telefonkosten		6'100.00	3'530.60	-6'100.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	901'000.00	290'000.00	156'634.60	611'000.00	210.69	siehe Detail Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'500.00	9'600.00	6'892.80	6'900.00	71.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	78'400.00	82'000.00	67'956.25	-3'600.00	-4.39	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	235'000.00	272'000.00	155'831.15	-37'000.00	-13.60	Im Budget 2024 war einmaliger Unterhalt für Kiga Vordersteig, Sanierung Umgebung nach Renovation Gebäude in Höhe von 80'000 Franken budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'904'200.00	2'284'000.00	1'680'228.33	-379'800.00	-16.63	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
						Erforderliche Reinigung der Lüftungskanäle in den Schulbauten und Turnhallen
						Provisorium Alpenblick wird weniger teuer, rund 400'000.- (da weniger gross)
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000.00	10'000.00	577.50		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100'000.00	84'000.00	82'222.44	16'000.00	19.05 Sporthallen, Wartung Turn- und Sportgeräte innen verteuerte sich
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'712'300.00	1'047'000.00	765'494.99	665'300.00	63.54 Intensivierte Nutzung Munotsporthalle, Miete gemäss Nutzungsvertrag Kanton SH (2020=102'960.-, 2021=101'436, 2023= 148300; ohne Corona Jahre! Alpenblick Miete Provisorium Etappe 1 ; 12 Monate Alpenblick Miete Provisorium Etappe 2 ; 5 Monate Miete Schulprovisorium Steingut
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	900.00	900.00	878.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	744.70		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	85'200.00	72'700.00	72'734.77	12'500.00	17.19
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'580'500.00	3'885'200.00	3'336'239.37	695'300.00	17.90
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	358'000.00	125'800.00	37'779.22	232'200.00	184.58
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	168'000.00	153'400.00	131'436.54	14'600.00	9.52 6480 Holzschnitzel gem. Angaben Forst -Minderung um 30'000.- durch Wegfall Holzschnitzel Gräfler, dafür erhöhte Kosten in der Ver- und Entsorgung.
3910.00	IV Dienstleistungen	1'170'400.00	931'500.00	1'092'765.25	238'900.00	25.65 6400_Betrag orientiert sich prozentual an den Finanzstellen 6400 und 6430. Diese nehmen entsprechend zu (Erhöhung der Lohnkosten, etc)
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-37'800.00	-17'800.00	-23'621.70	-20'000.00	112.36
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-5'000.00	-5'000.00	-470.60		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-730.00		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		-100'000.00	-431.25	100'000.00	-100.00 siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1'000.00	-1'200.00	-100.00	200.00	-16.67
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-40'600.00	-60'400.00	-40'591.80	19'800.00	-32.78
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-135'000.00	-74'500.00	-190'879.20	-60'500.00	81.21 gestiegene Durchschnittliche IST-Mietertrag Dritter der letzten 2 Jahre (2021=-77'113.- / 2022=-74'114.-/2023=-190'000
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-76'000.00	-76'000.00	-77'754.20		
5130	Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten	1'309'000.00	1'889'400.00	803'668.78	-580'400.00	-30.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'400.00	64'800.00	98'975.05	-29'400.00	-45.37 Minderaufwand infolge Wegfall Nähkurse
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00	4'100.00	4'186.61	-1'800.00	-43.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00	10'100.00	9'749.50	-4'600.00	-45.54
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00	1'000.00	434.60	-600.00	-60.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	500.00	1'000.00	823.28	-500.00	-50.00

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	1'000.00	475.71	-600.00	-60.00
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'200.00	13'000.00	13'192.17	200.00	1.54
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00	219.17	-200.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	253'300.00	458'000.00	151'576.55	-204'700.00	-44.69 Im Budget 2024 war das Jugendfest budgetiert. Dies fällt im 2025 weg, darum Budget tiefer
3130.10	Telefonkosten		300.00	140.10	-300.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		20'000.00	10'770.00	-20'000.00	-100.00 keine Projekte im 2025
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'700.00	4'200.00	865.80	500.00	11.90
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		3'000.00	334.80	-3'000.00	-100.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00	5'000.00	4'368.00		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-165.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			165.00		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	26'000.00	26'000.00	26'020.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'200.00	18'200.00	18'220.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	84'500.00	54'500.00	54'500.00	30'000.00	55.05
3636.02	Beiträge an Musikschulen	620'600.00	620'600.00	476'942.55		
3636.03	Beiträge an Freizeitaktivitäten	362'900.00	192'900.00	90'400.00	170'000.00	88.13 Erhöhung wegen Erhöhung Beiträge Organisation Skilager
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV		590'700.00		-590'700.00	-100.00 Im Budget 2024 wurde hier versehentlich (doppelt) die KSS budgetiert, welche unter Finanzstelle 5140 läuft.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	-4'200.00	-4'200.00	-4'162.40		
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	44'300.00	44'300.00	44'344.69		
4231.00	Kursgelder Erwachsenenweiterbildung		-21'300.00	-20'085.00	21'300.00	-100.00 Die Nähkurse werden per Sommer 24 eingestellt und nicht mehr weitergeführt
4231.01	Kursgelder für Freizeitaktivitäten	-87'000.00	-71'000.00	-94'952.40	-16'000.00	22.54 Mehrerlös Ferienpass und Ferienstadt erwartet
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		-70'000.00		70'000.00	-100.00 keine Projektierungskosten im 2025
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-22'000.00	-22'000.00	-16'500.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-17'500.00	-17'500.00	-25'620.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-38'000.00	-38'000.00	-39'800.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-1'750.00		
5140	Sport	3'288'900.00	2'480'800.00	3'105'100.14	808'100.00	32.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'200.00	113'800.00	109'445.00	400.00	0.35
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			490.06		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00	7'300.00	7'307.48	200.00	2.74
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'400.00	14'700.00	14'265.80	-300.00	-2.04
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	1'100.00	814.86	-300.00	-27.27

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'500.00	1'100.00	1'430.71	400.00	36.36
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00	1'100.00	883.83	300.00	27.27
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00	200.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	209.35	-1'000.00	-100.00
3120.00	Ver- und Entsorgung			1'619.55		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'300.00	173'800.00	32'938.65	-132'500.00	-76.24 Verpflichtungskredit SchulsportPlus fällt im 2025 weg
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			11'757.72		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'100.00	4'800.00	4'838.35	3'300.00	68.75
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'700.00	10'700.00	10'626.75		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200.00	200.00	192.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'985'000.00	1'955'000.00	2'119'357.80	30'000.00	1.53
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	434'500.00	129'500.00	142'536.25	305'000.00	235.52 Erhöhung kommt durch die Vorlage Jugendsportförderung zustande
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	669'100.00	66'500.00	646'185.98	602'600.00	906.17
5150	Betrieb Rhybadi	416'600.00	271'300.00	322'147.06	145'300.00	53.56
3100.00	Büromaterial			1'099.15		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00	1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	13'000.00	13'000.00	12'388.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'400.00	20'700.00	17'220.05	700.00	3.38
3130.10	Telefonkosten		700.00	323.90	-700.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			22'921.90		
3137.10	Pauschalsteuer	5'000.00	4'500.00	4'996.54	500.00	11.11
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183'000.00	183'000.00	256'918.61		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	84'000.00	50'200.00	35'935.41	33'800.00	67.33
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	104'200.00	104'200.00	104'200.00		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	40'000.00	40'000.00	40'000.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			463.80		
4240.24	Eintritte Badeanstalten		-120'000.00	-142'757.00	120'000.00	-100.00 Infolge neuer Leistungsvereinbarung im 2024 mit der Rhybadi werden die Eintrittspreise nicht mehr abgeliefert. Die Stadt zahlt nur noch einen Defizitbeitrag zum Jahresende.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'000.00	-10'000.00	6'496.60	5'000.00	-50.00 die meisten Nebenkosten werden den Pächtern neu direkt verrechnet
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-45.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-30'000.00	-16'000.00	-38'015.20	-14'000.00	87.50 Umsatzpacht steigt stetig
52	Kinder- und Jugendbetreuung	8'104'900.00	7'085'700.00	5'495'273.70	1'019'200.00	14.38
5200	Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)	3'563'700.00	2'850'500.00	2'275'232.97	713'200.00	25.02
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	644'000.00	517'200.00	304'645.15	126'800.00	24.52 +0.4 FTE Sachbearbeitung Betreuungsgutscheine (mit Vorlage angekündigt) +0.2 FTE bewilligte vakante Stelle

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /		Kommentare
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Betrag	
		+0.2 FTE bewilligte vakante Stelle					
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			10'250.73			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'600.00	34'500.00	21'010.60	8'100.00	23.48	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-3'080.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'000.00	57'100.00	36'065.80	29'900.00	52.36	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 15.98% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'900.00	5'300.00	3'390.98	1'600.00	30.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'400.00	7'000.00	4'099.02	1'400.00	20.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'700.00	4'600.00	2'618.14	3'100.00	67.39	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'500.00	3'600.00	61.20	12'900.00	358.33	Ganztages Weiterbildung für die gesamte Abteilung zum Thema Gewaltprävention im Rahmen von 12'600 Franken.
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	700.00	1'027.50	100.00	14.29	
3100.00	Büromaterial		1'000.00	1'114.86	-1'000.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00	1'200.00	1'354.70	100.00	8.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	100.00	30.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	2'500.00	1'366.15	-1'500.00	-60.00	
3113.00	Hardware	1'000.00			1'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00	300.00	180.00	5'300.00	1'766.67	
3130.10	Telefonkosten		400.00	63.20	-400.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00	8'600.00	25'476.44	1'400.00	16.28	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'400.00	11'400.00	14'613.17	15'000.00	131.58	Mehrkosten auf Grund von Umzug ins Stadthaus und der damit verbundenen IT-Geräte-Strategie
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		300.00	270.00	-300.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'400.00	2'400.50	-1'400.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00	300.00	2'229.00	600.00	200.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	24'000.00			24'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'758'000.00	2'271'500.00	1'932'741.58	486'500.00	21.42	Mehrkosten für die mögliche Einführung der Betreuungsgutscheine in Höhe von rund 500'000 Fr. sind budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-78'500.00	-78'500.00	-86'695.75			Voraussichtliche ertrag aus den kantonalen Beiträgen und Subventionen
5201	KJB Frühe Förderung	586'500.00	557'400.00	427'274.95	29'100.00	5.22	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	216'200.00	225'300.00	206'622.15	-9'100.00	-4.04	Wegfall der befristeten Stelle (25 Stellenprozente)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-1'906.83			
3049.00	Übrige Zulagen			51.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00	15'300.00	13'588.59	-1'000.00	-6.54	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-71.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'800.00	28'400.00	24'123.60	1'400.00	4.93
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'300.00	2'200.00	2'194.33	100.00	4.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'800.00	3'300.00	2'616.66	-500.00	-15.15
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00	2'200.00	1'682.60	400.00	18.18
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'700.00	10'600.00	160.00	-5'900.00	-55.66
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00	256.45		
3100.00	Büromaterial		1'000.00	900.86	-1'000.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'000.00	9'500.00	2'405.65	-500.00	-5.26
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	500.00	91.75	-300.00	-60.00
3113.00	Hardware	1'300.00			1'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'200.00	23'000.00	11'959.04	1'200.00	5.22
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	44'000.00	36'000.00	22'550.85	8'000.00	22.22
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'600.00	11'900.00	11'029.40	3'700.00	31.09
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'500.00			8'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'200.00	1'162.00	-1'200.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	285.80		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	210'000.00	188'000.00	127'520.40	22'000.00	11.70 Budgetierte Mehrkosten zur Umsetzung der Spielgruppensubventionsverordnung
3910.00	IV Dienstleistungen			51.50		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-2'000.00		2'000.00	-100.00
5202	KJB Quartierleitung Breite, Hemmental	1'156'700.00	1'093'700.00	821'938.83	63'000.00	5.76
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'295'800.00	1'206'200.00	1'040'253.25	89'600.00	7.43 +0.6 FTE Mitarbeitende Betreuung
						+0.1% Verlängerung befristet Stelle
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			3'121.04		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'600.00	79'000.00	65'926.15	6'600.00	8.35
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'100.00	113'600.00	87'907.50	4'500.00	3.96
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'900.00	13'200.00	11'064.75	700.00	5.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'900.00	15'500.00	12'969.15	1'400.00	9.03
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'400.00	10'600.00	8'289.70	4'800.00	45.28
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'600.00	29'400.00	13'057.65	1'200.00	4.08
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'200.00	4'100.00	1'152.85	6'100.00	148.78
3100.00	Büromaterial	4'000.00	5'900.00	2'698.34	-1'900.00	-32.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'100.00	11'900.00	12'416.30	7'200.00	60.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'400.00	430.75	100.00	7.14
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00	2'100.00	853.44	-500.00	-23.81

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3104.00	Lehrmittel	8'000.00	10'300.00	6'676.21	-2'300.00	-22.33
3105.00	Lebensmittel	97'500.00	101'400.00	65'925.90	-3'900.00	-3.85
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'300.00	56'100.00	33'384.09	-48'800.00	-86.99 Verminderte Ausgaben auf Grund Abschluss des Umbaus Kinderkrippe Forsthaus
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		7'000.00	4'094.16	-7'000.00	-100.00
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'300.00	3'100.00	1'716.82	-1'800.00	-58.06
3113.00	Hardware	3'300.00			3'300.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'100.00	12'500.00	8'667.85	-3'400.00	-27.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'400.00	13'600.00	8'709.20	2'800.00	20.59
3130.10	Telefonkosten		1'600.00	1'215.75	-1'600.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	41'500.00	26'100.00	23'487.97	15'400.00	59.00 Durch Digitalisierungsprozesse werden mehr PCs und Accounts benötigt
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'900.00	6'400.00	5'910.24	9'500.00	148.44 Umbau Spülstrasse Schülerhort Breite zum ergonomischen Arbeiten. Anheben der Spülmaschine von Bodentiefe auf Standardarbeitshöhe
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00	1'400.00	1'521.25	2'100.00	150.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		900.00		-900.00	-100.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'400.00	21'900.00		3'500.00	15.98
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'500.00	2'281.85	-1'500.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200.00	2'500.00	1'016.20	1'700.00	68.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'900.00	6'800.00	4'169.13	100.00	1.47
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			4'436.35		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'199.40		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	29'300.00	9'500.00	6'790.00	19'800.00	208.42
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien			20'014.14		
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-642'000.00	-606'100.00	-557'243.75	-35'900.00	5.92 Mehrertrag durch neuen Schülerhort Breitepark
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-83'600.00	-75'700.00	-82'174.80	-7'900.00	10.44
5203	KJB Quartierleitung Stadt, Geissberg, Herblingen	1'823'300.00	1'738'300.00	1'307'776.38	85'000.00	4.89
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'822'400.00	1'742'900.00	1'522'886.40	79'500.00	4.56 Im Sommer 2024 eröffnet der Mittagstisch Herblingen. Hierfür sind folgende FTE eingestellt: +0.5 FTE Standortleitung +0.3 FTE pädagogischer Mitarbeiter +0.3 FTE pädagogischer Mitarbeiter +0.3 FTE Koch
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'327.12		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120'400.00	115'400.00	97'989.23	5'000.00	4.33
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-32'972.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	173'500.00	170'200.00	141'890.50	3'300.00	1.94
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'600.00	19'200.00	15'911.07	400.00	2.08
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	23'700.00	22'400.00	19'210.58	1'300.00	5.80

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'700.00	14'200.00	12'076.15	7'500.00	52.82
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'800.00	43'100.00	22'974.50	-13'300.00	-30.86 Schulmaterial Lernende und Bring your own device werden neu hier verbucht (bisher auf Konto 3099.00)
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'000.00	5'100.00	5'127.50	10'900.00	213.73 siehe Kommentar Konto 3090.00
3100.00	Büromaterial	4'800.00	5'900.00	3'352.95	-1'100.00	-18.64
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'300.00	14'100.00	11'142.80	9'200.00	65.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'100.00	800.00	1'736.35	1'300.00	162.50
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00	1'500.00	1'055.22		
3104.00	Lehrmittel	9'800.00	7'500.00	6'054.71	2'300.00	30.67
3105.00	Lebensmittel	114'100.00	105'800.00	89'393.75	8'300.00	7.84
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'500.00	16'100.00	14'370.17	-1'600.00	-9.94
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	4'600.00	10'198.55	-3'600.00	-78.26
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'900.00	2'100.00	643.55	1'800.00	85.71
3113.00	Hardware	4'200.00			4'200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	28'700.00	27'700.00	23'101.35	1'000.00	3.61
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'200.00	13'500.00	4'609.84	4'700.00	34.81
3130.10	Telefonkosten		3'000.00	3'032.55	-3'000.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'200.00	28'700.00	28'236.27	21'500.00	74.91 Mehrkosten auf Grund von neuem Mittagstisch Herblingen Eigener, personalisierter IT Account für alle Mitarbeitenden mit min. 40% Pensum.
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00	800.00	191.90		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'100.00	58'000.00	52'175.75	-39'900.00	-68.79 Verminderte Ausgaben auf Grund von Fertigstellung Garderobe im Schülerhort Rosengasse
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'800.00	300.00	1'819.35	1'500.00	500.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		300.00		-300.00	-100.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000.00			10'000.00	Mietkosten für neuen Mittagstisch Herblingen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'700.00	2'534.10	-1'700.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'700.00	8'200.00	4'132.15	-2'500.00	-30.49
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'400.00	8'500.00	4'394.00	-1'100.00	-12.94
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			8'764.47		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			608.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	44'600.00	56'500.00	44'620.00	-11'900.00	-21.06
3910.00	IV Dienstleistungen			840.00		
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-643'500.00	-637'800.00	-684'222.10	-5'700.00	0.89
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-5'373.25		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-3'664.30		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-125'000.00	-122'000.00	-123'392.10	-3'000.00	2.46
5204	KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen	562'400.00	490'400.00	465'407.77	72'000.00	14.68

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare	
		2025	2024	2023	Betrag		%
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	491'100.00	440'100.00	478'872.75	51'000.00	11.59	+0.2 FTE Umwandlung Stundenlohn in unbefristet Stelle pädagogischer Mitarbeitender
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-1'070.34			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'400.00	29'600.00	30'626.33	2'800.00	9.46	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-2'647.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'200.00	43'200.00	36'209.05	4'000.00	9.26	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300.00	6'000.00	4'597.58	-700.00	-11.67	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'400.00	6'100.00	5'979.84	300.00	4.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900.00	3'200.00	3'834.20	2'700.00	84.38	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00	11'500.00	2'953.10	1'000.00	8.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'400.00	2'500.00	3'025.70	1'900.00	76.00	
3100.00	Büromaterial	1'800.00	1'800.00	983.30			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'300.00	4'900.00	4'284.95	3'400.00	69.39	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00	300.00	177.35	500.00	166.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	700.00	296.15	-200.00	-28.57	
3104.00	Lehrmittel	4'300.00	3'400.00	2'198.90	900.00	26.47	
3105.00	Lebensmittel	42'900.00	36'400.00	35'197.35	6'500.00	17.86	
3110.00	Büromöbel und -geräte	8'600.00	10'100.00	2'825.74	-1'500.00	-14.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'500.00	4'900.00	1'461.35	-2'400.00	-48.98	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	500.00	262.85			
3113.00	Hardware	3'300.00			3'300.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'400.00	5'300.00	4'647.85	1'100.00	20.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300.00	2'200.00	1'804.00	3'100.00	140.91	
3130.10	Telefonkosten		600.00	506.05	-600.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'800.00	12'400.00	12'754.11	9'400.00	75.81	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00	9'800.00	11'842.86	-2'800.00	-28.57	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	900.00	300.00	276.05	600.00	200.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		1'300.00		-1'300.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'000.00	2'005.45	-1'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00	1'600.00	235.00	-300.00	-18.75	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00	2'400.00	989.25	1'100.00	45.83	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			959.80			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			480.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	11'900.00		11'873.05	11'900.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	31'300.00	29'200.00	23'074.00	2'100.00	7.19	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	18'000.00	18'000.00	18'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-195'000.00	-173'000.00	-204'578.55	-22'000.00	12.72	Erwartete Mehrertrag auf Grund von sehr guter Auslastung in den Standorten
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-136.60			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-29'000.00	-26'200.00	-29'393.10	-2'800.00	10.69	
5205	KJB Kinder- und Jugendheim	412'300.00	355'400.00	197'642.80	56'900.00	16.01	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	609'400.00	585'300.00	508'225.50	24'100.00	4.12	+0.1 FTE Pensenerhöhung Leitung infolge Vollausslastung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			18'203.31			
3049.00	Übrige Zulagen	61'600.00	42'100.00	46'821.55	19'500.00	46.32	Mehraufwand infolge neuem Reglement für die Zulagen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'200.00	38'900.00	38'065.40	2'300.00	5.91	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'100.00	73'600.00	64'308.40	-500.00	-0.68	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'700.00	6'100.00	6'138.51	600.00	9.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'100.00	7'400.00	7'366.25	700.00	9.46	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'400.00	5'000.00	4'666.86	2'400.00	48.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'800.00	6'300.00	4'904.50	1'500.00	23.81	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'200.00	1'339.30	100.00	8.33	
3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	829.25			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00	3'000.00	5'392.60	500.00	16.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	500.00	835.82	300.00	60.00	
3104.00	Lehrmittel	800.00	800.00	272.05			
3105.00	Lebensmittel	25'600.00	25'600.00	27'750.45			
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'600.00	2'500.00	1'825.65	100.00	4.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	500.00	495.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	3'800.00	980.90	200.00	5.26	
3130.10	Telefonkosten		200.00	142.50	-200.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'200.00	5'800.00	5'021.75	6'400.00	110.34	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	9'600.00	9'600.00	10'264.65			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	100.00	800.00	701.10	-700.00	-87.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		400.00	285.50	-400.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00	1'200.00				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'900.00	14'900.00	13'393.95			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-885.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	5'800.00	5'800.00	6'879.50			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	44'000.00	44'000.00	43'940.00			
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-521'300.00	-521'300.00	-610'627.35			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'600.00	-9'600.00	-9'895.90			
53	Museen	5'079'900.00	4'831'000.00	4'545'829.04	248'900.00	5.15	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
					%	
5300	Museum zu Allerheiligen	4'934'700.00	4'698'800.00	4'442'991.27	235'900.00	5.02
3000.10	Sitzungsgelder	2'500.00	2'500.00	2'470.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'997'500.00	1'972'800.00	1'846'666.85	24'700.00	1.25 Mehrkosten infolge Besetzung der Stellen mit älteren Personal
3010.03	Löhne Besucherservice/Raumpflege	668'600.00	618'700.00	635'351.45	49'900.00	8.07 Mehrkosten durch Verschiebung der temporären Löhne
3010.05	temporäre Löhne	94'700.00	135'100.00	153'592.00	-40'400.00	-29.90 Verschiebung zu Konto 3010.03
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			25'695.16		
3049.00	Übrige Zulagen	67'500.00	15'700.00	31'337.15	51'800.00	329.94 Mehraufwand infolge neuem Reglement für die Zulagen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182'400.00	182'500.00	177'247.87	-100.00	-0.05
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge		-5'000.00	-13'657.30	5'000.00	-100.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	387'500.00	367'000.00	337'041.75	20'500.00	5.59 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 16% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'600.00	29'400.00	27'798.51	200.00	0.68
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	35'900.00	36'900.00	34'556.92	-1'000.00	-2.71
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'900.00	22'000.00	21'784.05	10'900.00	49.55 Die Sozialversicherung wurde mit 1.3% auf die Lohnsumme budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'000.00	14'000.00	3'602.10	1'000.00	7.14
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'300.00	6'300.00	4'192.15		
3100.00	Büromaterial	11'500.00	11'500.00	10'823.58		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000.00	38'000.00	35'211.42	12'000.00	31.58 Neu ab 2025 wurden die kostenlose Heissgetränke für Mitarbeitende (+10'000 Franken) budgetiert.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	55'000.00	52'500.00	61'259.76	2'500.00	4.76
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000.00	5'000.00	5'304.21		
3105.00	Lebensmittel	38'000.00	32'000.00	41'745.55	6'000.00	18.75
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000.00	10'000.00	20'634.13		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000.00	10'000.00	7'540.05		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00	500.00	297.55		
3113.00	Hardware	5'000.00	3'000.00	8'837.75	2'000.00	66.67
3118.00	Immaterielle Anlagen		2'000.00	4'375.84	-2'000.00	-100.00
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00	10'000.00	8'324.91		
3120.00	Ver- und Entsorgung	200'000.00	185'000.00	223'032.65	15'000.00	8.11 Teuerungsanpassung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	134'000.00	128'500.00	125'086.15	5'500.00	4.28
3130.10	Telefonkosten		9'000.00	7'010.60	-9'000.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	196'000.00	180'000.00	6'759.60	16'000.00	8.89 Grossteil Sanierung Dachstuhl von 2024 nach 2025 verschoben
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	151'400.00	108'000.00	94'892.45	43'400.00	40.19 Neu ganzes ITSH Budget auf diesem Konto (2024 zusätzlich budgetiert auf 3130.00 und 3161.00)
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'500.00	15'500.00	11'498.35		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	350'000.00	279'000.00	267'640.99	71'000.00	25.45 Heizung, Licht, Klima, Befeuchter austauschen im Sammlungsdepot des MZA, (Ebnatring 47)
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00	1'500.00	1'164.85		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'500.00	7'500.00	9'169.80		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00	2'500.00	521.32	-1'500.00	-60.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'000.00	26'500.00	27'833.36	-18'500.00	-69.81 Verschiebung der Lizenzkosten auf Konto 3133.00
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	160'000.00	157'000.00	169'913.21	3'000.00	1.91
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000.00	16'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'300.00	11'300.00	11'915.00	-10'000.00	-88.50 Verschiebung auf Konto 3133.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00	6'000.00	6'655.00	2'500.00	41.67 Neu sind auf diesem Konto Reisekosten im Zusammenhang mit Weiterbildungen budgetiert, finanziert durch die Sturzenegger Stiftung.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		200.00		-200.00	-100.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			52.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	795'700.00	779'500.00	742'872.64	16'200.00	2.08
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	46'000.00			46'000.00	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	200.00	200.00	129.95		
3910.00	IV Dienstleistungen		4'200.00	12'705.10	-4'200.00	-100.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	29'700.00	29'700.00	31'249.70		
4233.00	Eintritte	-50'000.00	-50'000.00	-52'224.10		
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00		
4240.13	besondere Dienstleistung	-20'100.00	-20'100.00	-16'704.00		
4240.16	Einnahmen Besucherservice	-5'000.00	-4'000.00	-6'735.00	-1'000.00	25.00
4250.02	Lebensmittelverkäufe	-70'000.00	-56'000.00	-89'544.50	-14'000.00	25.00 Höhere Besucherfrequenz
4250.03	Materialverkäufe	-30'000.00	-30'000.00	-33'868.10		
4250.10	Verkäufe ins Ausland	-1'000.00	-1'000.00	-77.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000.00	-1'000.00	-12'988.95	-1'000.00	100.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-300.00	-300.00	-4'041.80		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-245'000.00	-130'000.00		-115'000.00	88.46 siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-100.00	-100.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'500.00	-1'500.00	-1'750.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-228'000.00	-255'000.00	-260'610.45	27'000.00	-10.59 Projekt Florafachstelle beendet
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-6'412.45		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-6'000.00	-5'000.00	-6'500.00	-1'000.00	20.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'000.00	-1'000.00	-1'101.05		
4910.00	IV Dienstleistungen	-32'000.00	-30'100.00	-32'800.00	-1'900.00	6.31
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-191'000.00	-215'600.00	-253'787.46	24'600.00	-11.41 Projekt Swissscollnet beendet
5301	Sonderausstellungen	145'200.00	132'200.00	102'837.77	13'000.00	9.83
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00	5'500.00	4'399.00	9'500.00	172.73
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			13.21		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00	400.00	325.08	600.00	150.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		200.00	362.50	-200.00	-100.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		49.64	200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	200.00	100.00	63.88	100.00	100.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		35.31	200.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'000.00	65'500.00	87'550.94	1'500.00	2.29
3102.00	Drucksachen, Publikationen	81'000.00	81'000.00	81'388.47		
3113.00	Hardware	5'000.00	500.00	3'567.10	4'500.00	900.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	243'000.00	163'500.00	234'289.93	79'500.00	48.62 Grosse Sonderausstellungen mit hochkarätigen Leihgaben und aufwendiger Szenografie
3134.00	Sachversicherungsprämien	34'000.00	500.00	2'132.21	33'500.00	6'700.00 Kostspielige Versicherung für Leihgaben Sonderausstellungen
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00			300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00	500.00	173.45	5'500.00	1'100.00
4233.00	Eintritte	-70'000.00	-52'000.00	-74'382.70	-18'000.00	34.62 Wie bereits 2023 höhere Besucherzahlen erwartet
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3'900.00	-7'100.00	-2'250.00	3'200.00	-45.07
4250.00	Verkäufe	-400.00	-3'700.00	-8'796.80	3'300.00	-89.19
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-20'000.00			-20'000.00	Beitrag Kantonsarchäologie für Sonderausstellung
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-30'000.00	-7'500.00	-33'883.45	-22'500.00	300.00 Sonderausstellung Manor 2025 (biennial)
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-45'000.00	-56'000.00	-86'000.00	11'000.00	-19.64 Weniger Drittmittel von privaten Organisationen
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'400.00	-1'700.00	-1'200.00	300.00	-17.65
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-137'000.00	-57'500.00	-105'000.00	-79'500.00	138.26 Mehr Entnahmen für Sonderausstellungen
54	Bibliotheken	2'225'700.00	1'923'100.00	1'757'164.18	302'600.00	15.74
5400	Bibliotheken	1'970'900.00	1'841'200.00	1'727'349.34	129'700.00	7.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200'500.00	1'172'100.00	1'105'580.70	28'400.00	2.42 unterjährige Mitarbeitermutationen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'756.18		
3049.00	Übrige Zulagen	2'300.00	2'300.00	444.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'300.00	77'400.00	73'466.91	1'900.00	2.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'100.00	144'800.00	131'651.50	10'300.00	7.11
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'900.00	12'100.00	11'239.70	800.00	6.61
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	15'600.00	15'100.00	14'331.83	500.00	3.31
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'300.00	9'200.00	9'009.46	5'100.00	55.43
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'900.00	10'100.00	7'171.88	2'800.00	27.72
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00	3'600.00	5'167.50	-100.00	-2.78
3100.00	Büromaterial	5'000.00	4'900.00	4'094.84	100.00	2.04
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'200.00	15'200.00	14'553.47	-4'000.00	-26.32

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000.00	18'000.00	15'521.65	2'000.00	11.11
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	232'000.00	225'000.00	223'559.46	7'000.00	3.11
3105.00	Lebensmittel	2'500.00	3'500.00	1'501.90	-1'000.00	-28.57
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	500.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'400.00	3'000.00	5'015.65	10'400.00	346.67 neue Stehpulte
3113.00	Hardware	4'500.00	1'500.00	3'541.26	3'000.00	200.00
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	9'228.35		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'700.00	89'600.00	36'885.24	-41'900.00	-46.76 Wegfall eines einmaligen Postens 2024 (Zeitungsdigitalisierung) Kosten von ITSH neu auf 3133.00 budgetiert
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	161'700.00	114'800.00	123'286.41	46'900.00	40.85 siehe Kommentar Konto 3130.00
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00	4'000.00	3'219.30		
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00	1'000.00	1'325.08		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'000.00	4'000.00	1'250.15	40'000.00	1'000.00 Umrüstung Beleuchtung Stadtbibliothek auf LED, Tranche 1 von 2
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00	500.00	190.55	500.00	100.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'300.00	4'800.00	230.35	-3'500.00	-72.92
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'500.00	37'500.00	42'989.37	-4'000.00	-10.67
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'400.00	5'100.00	6'118.40	-1'700.00	-33.33
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00	2'700.00	728.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'034.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	69'200.00	69'200.00	69'150.00		
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	20'000.00			20'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	26'800.00	26'800.00	26'826.40		
3910.00	IV Dienstleistungen			400.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-800.00	-800.00	-1'449.90		
4250.00	Verkäufe	-7'000.00	-6'800.00	-9'041.65	-200.00	2.94
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-12'000.00	-13'000.00	-8'504.25	1'000.00	-7.69
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-204'900.00	-211'600.00	-204'405.00	6'700.00	-3.17
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-7'200.00	-5'900.00	-4'720.00	-1'300.00	22.03
5401	Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen	35'000.00	13'000.00	29'814.84	22'000.00	169.23
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'000.00	23'000.00	21'988.82		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'000.00	45'000.00	67'442.77	22'000.00	48.89 Eröffnungsveranstaltung 2025 in Schaffhausen
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	683.25		
3910.00	IV Dienstleistungen			200.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'000.00	-18'000.00	-21'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-28'000.00	-28'000.00	-30'000.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-10'000.00	-10'000.00	-9'500.00		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	Kommentare
		2025	2024	2023	Budget* 2024	%
					Betrag	
5402	Ludothek	219'800.00	68'900.00		150'900.00	219.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'100.00	38'700.00		111'400.00	287.86 +1.0 FTE Sachbearbeitung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00	2'600.00		7'400.00	284.62
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'500.00	4'900.00		12'600.00	257.14
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00	400.00		1'200.00	300.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'000.00	500.00		1'500.00	300.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00	300.00		1'500.00	500.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	2'500.00		500.00	20.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00			
3100.00	Büromaterial	900.00	900.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'200.00	1'000.00		2'200.00	220.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700.00	1'200.00		500.00	41.67
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	16'000.00	12'000.00		4'000.00	33.33
3105.00	Lebensmittel	200.00	200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	200.00	500.00		-300.00	-60.00
3113.00	Hardware	1'000.00	4'000.00		-3'000.00	-75.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'300.00	1'800.00		8'500.00	472.22
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'400.00			3'400.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00	500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	500.00	600.00		-100.00	-16.67
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00			600.00	
4250.00	Verkäufe	-500.00	-500.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'000.00			-1'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4'400.00	-4'400.00			
55	Kultur	4'385'300.00	3'760'000.00	3'473'591.41	625'300.00	16.63
5500	Kultur	737'200.00	611'400.00	714'297.02	125'800.00	20.58
3000.10	Sitzungsgelder	4'500.00	3'000.00	4'500.00	1'500.00	50.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	418'400.00	394'400.00	379'075.70	24'000.00	6.09 Anpassung der Berechnungsgrundlage für den Lohnaufwand der im Stundenlohn angestellten Organisten gemäss Aufwand Vorjahre
						Erhöhung des Pensums des Stadtorganisten infolge gestiegener Aktivitäten und Überprüfung Pflichtenheft / Pensum (Erstattung der Lohnkosten hälftig durch Kirchenverband)
						Die mit Budget 2024 bewilligte neue Stelle "Projektleitung Kulturförderung" (seit 04/24 besetzt) war im Budget 2024 nur anteilig berechnet.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-9'152.33		
3049.00	Übrige Zulagen			382.00		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'600.00	25'400.00	24'111.14	2'200.00	8.66
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-11'524.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'700.00	41'700.00	43'109.55	8'000.00	19.18
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00	4'300.00	3'758.87	200.00	4.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'400.00	4'300.00	4'775.53	1'100.00	25.58
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00	3'200.00	2'264.90	1'800.00	56.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00	1'300.00		1'100.00	84.62
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00	1'100.00	994.00		
3100.00	Büromaterial	700.00	700.00	870.41		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00			700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	67'000.00	15'000.00	67'945.49	52'000.00	346.67 Mit Budget 2025 sind zusätzlich geplant:
						- Inserate, Flyer, Plakate Audiowalk "Schallhausen" (Smart City Projekt)
						- Gestaltung und Druck Faltplyer / Plakat / Kampagne "Kultur & Schule" (Vermittlungsangebote/-agenda kompakt & zentral)
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'000.00	2'000.00	7'898.00		
3113.00	Hardware			80.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500.00	1'500.00	1'307.70		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'000.00	101'000.00	404'933.17	27'000.00	26.73 Die Musik-Plattform "Schallhausen" wurde in Phase I durch den Rahmenkredit Smart City finanziert, die Phase II (Audiowalk der Schaffhauser Musikgeschichte) läuft gemäss Projektfreigabe über das ordentliche Budget.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'500.00	24'400.00	23'561.15	10'100.00	41.39 Neu werden hier Software-Lizenzen und Updates budgetiert (bisher Konto 3158.00).
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			87'661.35		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'000.00	1'000.00	472.20		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	-100.00	7'300.00	7'565.72	-7'400.00	-101.37
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00	1'400.00	1'356.00	600.00	42.86
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00	700.00	549.38		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	77'200.00	74'300.00	77'199.59	2'900.00	3.90
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	5'700.00	5'700.00	5'700.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-500.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7'000.00	-7'000.00	-59'111.35		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'000.00	-15'000.00	-85'500.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-3'000.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-80'000.00	-80'000.00	-267'486.35		
5501	Kulturförderung	2'034'200.00	1'716'200.00	1'512'907.41	318'000.00	18.53

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	Kommentare %
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00			20'000.00	Beitrag an Stars in Town (Talentbühne Fronwagplatz) gemäss Leistungsvereinbarung 2024-2026
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'869'200.00	1'581'200.00	1'407'150.00	288'000.00	18.21 Erhöhung Leistungsvereinbarung Kultur im Kammgarn von 110'000 auf 170'000 Erhöhung Leistungsvereinbarung TapTab von 25'000 auf 45'000 Erhöhung Budget Projektbeiträge um Fr. 40'000 infolge starker Zunahme der Gesuche um Kultur-Beiträge neue Leistungsvereinbarung mit dem Verein Band-Union Schaffhausen: Fr. 15'000 Schaffhauser Kulturtage 2025: finanzieller Beitrag Fr. 100'000 & Defizitgarantie (Schlechtwetter) Fr. 30'000 (VER00075) VER00052: Beitrag an Pilotprojekt "Lichtfestival Rheinlicht": Fr. 100'000
3637.00	Beiträge an private Haushalte	145'000.00	135'000.00	105'757.41	10'000.00	7.41 Erhöhung Budget Projektbeiträge um Fr. 10'000 infolge starker Zunahme der Gesuche um Kultur-Beiträge
5502	Internationale Bachfeste	96'500.00	68'500.00	92'356.75	28'000.00	40.88 Das Internationale Bachfeste findet alle zwei Jahre statt, dementsprechend resultieren starke Abweichungen bei Aufwand und Ertrag zwischen den Durchführungs- und Vorbereitungs Jahren.
3100.00	Büromaterial			728.05		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	90'000.00	165'000.00	91'085.16	-75'000.00	-45.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	497'000.00	3'861.24	-492'000.00	-98.99 siehe Finanzstellenkommentar
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00	682.30		
4233.00	Eintritte		-200'000.00		200'000.00	-100.00 siehe Finanzstellenkommentar
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-3'000.00		3'000.00	-100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-70'000.00		70'000.00	-100.00 siehe Finanzstellenkommentar
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		-45'000.00		45'000.00	-100.00 siehe Finanzstellenkommentar
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-277'000.00	-4'000.00	277'000.00	-100.00 siehe Finanzstellenkommentar
5503	Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann	35'300.00	43'500.00	25'960.10	-8'200.00	-18.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'700.00	54'400.00	61'598.05	10'300.00	18.93 Anpassung der Berechnungsgrundlage bei Bühnenhelfern im Stundenlohn gemäss Aufwand der Vorjahre
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'870.38		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00	3'600.00	4'395.50	700.00	19.44
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00	7'200.00	6'455.25	-1'200.00	-16.67
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00	700.00	619.81		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	800.00	1'100.00	893.16	-300.00	-27.27
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00	500.00	510.80	300.00	60.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00			1'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	4'294.95		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'700.00	15'000.00	572.20	-8'300.00	-55.33

Institutionelle Gliederung						Abweichung Budget* 2025 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare	
		2025	2024	2023	Betrag	%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		1'000.00	-1'100.00	-1'000.00	-100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'100.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-55'000.00	-45'000.00	-59'250.00	-10'000.00	22.22	höherer Ertrag budgetiert, basierend auf der Summe der Erträge aus dem Jahr 2023
5510	Stadttheater	1'482'100.00	1'320'400.00	1'128'070.13	161'700.00	12.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	736'200.00	714'100.00	694'323.40	22'100.00	3.09	Pensenerhöhungen:
							+0.1 FTE Theaterpädagogik (infolge erhöhter Nachfrage von Schulklassen für Workshops, Führungen etc.) +0.32 FTE Anpassung Mitarbeitende im Stundenlohn (Korrektur der Berechnungsgrundlage auf Basis des Aufwands der Vorjahre)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			39'481.22			
3049.00	Übrige Zulagen	46'000.00	13'000.00	27'317.50	33'000.00	253.85	Mehraufwand infolge neuem Spesenreglement
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'700.00	47'300.00	49'510.67	1'400.00	2.96	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-2'470.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'500.00	94'000.00	77'905.40	2'500.00	2.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'900.00	7'700.00	6'958.66	200.00	2.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'600.00	8'600.00	9'350.88	1'000.00	11.63	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800.00	5'500.00	7'251.79	3'300.00	60.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00	2'100.00	6'420.00	2'100.00	100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'900.00	5'900.00	6'145.50			
3100.00	Büromaterial	5'000.00	5'000.00	2'965.78			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'900.00	3'000.00	4'570.12	2'900.00	96.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	240'000.00	240'000.00	225'406.34			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	762.66			
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00	5'000.00	5'169.30			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00	1'000.00	3'001.55	1'000.00	100.00	
3113.00	Hardware			1'775.30			
3120.00	Ver- und Entsorgung	78'500.00	83'500.00	66'093.15	-5'000.00	-5.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'369'500.00	1'158'000.00	1'058'199.16	211'500.00	18.26	Mehraufwand gegenüber Vorjahresbudget infolge: - neuem Pauschalbeitrag Fr. 60'000.- an VBSH zur Integration der ÖV-Anreise ins Theaterticket - Erhöhung Gastspieletat um Fr 150'000.- infolge Zusage der Jakob und Emma Windler-Stiftung zur Finanzierung von 2 aussergewöhnlich aufwändigen Gastspielen (siehe Kommentar zu 5510.4336.00)
3130.10	Telefonkosten		2'000.00	1'403.30	-2'000.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'400.00	21'400.00	20'134.44	13'000.00	60.75	Neu werden die Software-Lizenzgebühren sowie die Miete von Multifunktionsgeräten hier budgetiert (bisher Konto 3158.00 / 3161.00)

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'500.00	12'900.00	11'903.60	-400.00	-3.10
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000.00		2'517.33	4'000.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	129'600.00	129'300.00	63'890.14	300.00	0.23
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			440.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			3'478.40		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'500.00	7'700.00	10'029.35	1'800.00	23.38
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'600.00	3'902.60	-1'600.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00	3'500.00	4'653.10	500.00	14.29
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			46.10		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			57.50		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	218'900.00	203'800.00	186'284.63	15'100.00	7.41
3910.00	IV Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00	10'800.00		
4233.00	Eintritte	-1'000'000.00	-1'000'000.00	-972'223.64		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-60'000.00	-40'000.00	-97'716.50	-20'000.00	50.00 Anpassung des budgetierten Ertrags auf der Basis der Rechnungen der Vorjahre
4390.00	Übriger Ertrag			-2'080.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-101'000.00	-96'000.00	-102'588.25	-5'000.00	5.21
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-240'000.00	-240'000.00	-240'000.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-40'000.00	-40'000.00	-36'500.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-170'000.00	-50'000.00	-30'500.00	-120'000.00	240.00 Erhöhung der Erträge infolge Zusage der Jakob und Emma Windler-Stiftung zur Übernahme der Kosten von zwei aussergewöhnlichen Gastspielproduktionen (siehe 5510.3130.00)
56	Stadtarchiv	855'300.00	846'000.00	508'259.33	9'300.00	1.10
5600	Stadtarchiv	855'300.00	846'000.00	508'259.33	9'300.00	1.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	471'700.00	509'300.00	373'856.85	-37'600.00	-7.38 Wegfall befristete Stelle: -1.0 FTE I+D Assistenz vakante Stelle: +0.3 FTE Archivar
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-13'127.01		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'200.00	34'700.00	17'471.04	-3'500.00	-10.09
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-48'073.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'900.00	72'100.00	37'867.35	-10'200.00	-14.15 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 14.33% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'100.00	5'300.00	2'821.96	-200.00	-3.77
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'100.00	6'700.00	3'187.49	-600.00	-8.96
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'600.00	3'700.00	2'518.18	1'900.00	51.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00	2'900.00	2'277.81	3'100.00	106.90
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	400.00	566.60		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare	
		2025	2024	2023	Betrag		%
3100.00	Büromaterial	19'500.00	7'000.00	7'652.20	12'500.00	178.57	Mehraufwand budgetiert, da für Bearbeitungsrückstände und Grossablieferungen der Verwaltungsbereiche vor deren Umzug ins Stadthausgeviert mehr alterungsbeständiges Archivmaterial benötigt wird.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00			500.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00	8'000.00	5'610.58			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	376.67			
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'000.00		39.55	4'000.00		
3113.00	Hardware			282.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen		8'300.00		-8'300.00	-100.00	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00	1'000.00	600.00	-500.00	-50.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'500.00	24'000.00	10'402.65	-3'500.00	-14.58	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	40'000.00			40'000.00		Aufwand für Standortabklärungen des Stadtarchivs budgetiert (Beizug von Fachexperten).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	94'100.00	65'500.00	52'663.90	28'600.00	43.66	Mehraufwand aufgrund der Inbetriebnahme des Digitalen Langzeitarchivs und des Updates der Archivsoftware budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	14'000.00	7'709.25	-10'000.00	-71.43	Minderaufwand budgetiert, da der Ersatz der Beleuchtung im Stadtarchiv abgeschlossen ist.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		15'000.00		-15'000.00	-100.00	Der Aufwand für die Anschaffung des neuen Servers der Archivsoftware fällt im Vergleich zum Vorjahresbudget weg.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'800.00	33'900.00	23'451.49	-10'100.00	-29.79	Minderaufwand budgetiert, da die Wartung der Archivsoftware in den Lizenzkosten enthalten ist.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00			5'600.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		4'200.00	2'899.40	-4'200.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	800.00	896.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'500.00	4'500.00	4'500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	41'500.00	24'700.00	16'421.67	16'800.00	68.02	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			105.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00	-678.20			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-4'239.70			
59	Fonds Bildung						
5998.002	Museumsfonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
3980.10	Übertragungen Erfolgsrechnung 5300 und 5301	65'000.00	64'600.00	95'516.66	400.00	0.62	Keine Entnahme für Sonderausstellung Ernte (biennal)
4630.00	Beiträge vom Bund		-17'100.00		17'100.00	-100.00	Keine BAK Beiträge mehr. Projekt beendet
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-7'500.00	-7'500.00	-7'500.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-10'000.00	-10'000.00	-45'000.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'000.00	-1'000.00	-1'910.50			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-46'600.00	-29'100.00	-41'156.16	-17'500.00	60.14	Kommentar siehe Konto 4630.00

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
5998.003	Fonds für Walther-Bringolf-Preis zugunsten Musikstudenten						Der Walther-Bringolf-Musikpreis wird gemäss Reglement alle 2 Jahre vergeben. Daher resultieren Abweichungen zum jeweiligen Vorjahr.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'665.40	3'000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'600.00		7'210.30	10'600.00		Es ist vorgesehen, das Preisgeld auf Fr. 10'000.- zu erhöhen. (vorbehaltlich Anpassung Reglement durch den Stadtrat)
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-300.00	-300.00	-371.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss		300.00		-300.00	-100.00	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-13'300.00		-10'554.70	-13'300.00		siehe Kommentar Konto 3637.00
5998.004	Fonds für das Museum						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	42'000.00			42'000.00		Entnahmen für Sonderausstellungen
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'000.00	-2'000.00	-3'307.80			
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss		1'900.00	3'257.80	-1'900.00	-100.00	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-40'100.00			-40'100.00		Siehe Kommentar Konto 3980.10
5998.005	Fonds Sammlung Bernhard Neher						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-400.00	-400.00	-665.40			
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	300.00	300.00	615.40			
5998.006	Fonds Sturzenegger Stiftung						
3980.10	Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	221'000.00	208'500.00	263'270.80	12'500.00		6.00 Beiträge Sturzenegger schwanken je nach Ausstellungen
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-221'000.00	-208'500.00	-263'270.80	-12'500.00		6.00 Siehe Kommentar Konto 3980.10
5998.007	Fonds für Kinder						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00	15'000.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'000.00	10'000.00	8'790.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-800.00	-800.00	-1'351.90			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-24'300.00	-24'300.00	-7'488.10			
5998.008	Fonds für Kindergartenquartier Hemmental						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-500.00	-500.00	-746.15			

Institutionelle Gliederung						Abweichung Budget* 2025 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare	
		2025	2024	2023	Betrag		%
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	500.00	500.00	696.15			
6	Baureferat	33'903'200.00	26'818'200.00	17'857'254.69	7'085'000.00	26.42	
60	Stabstellen	1'780'700.00	504'700.00	-1'796'920.12	1'276'000.00	252.82	
6000	Stab Baureferat	498'200.00	504'700.00	-1'796'920.12	-6'500.00	-1.29	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	342'800.00	353'700.00	284'366.00	-10'900.00	-3.08 Minderaufwand infolge definitiver Einreihung der neuen genehmigten Stelle im 2023 mit einem Pensum von 80% (budgetiert Vorjahr 100%)	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'375.24			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'700.00	23'600.00	18'774.14	-900.00	-3.81	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-8'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'200.00	54'600.00	42'865.20	-400.00	-0.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00	2'800.00	1'952.06	-300.00	-10.71	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'500.00	4'300.00	3'717.47	200.00	4.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'100.00	2'800.00	2'315.18	1'300.00	46.43	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	5'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	4'840.00			
3100.00	Büromaterial		500.00	262.39	-500.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	800.00	261.50			
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'783.10			
3113.00	Hardware			319.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200.00	4'200.00	619.85			
3130.10	Telefonkosten	1'400.00	400.00	163.80	1'000.00	250.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'200.00	21'600.00	18'977.40	7'600.00	35.19	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2'100.00	2'036.00	-2'100.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000.00	25'000.00	25'269.55	1'000.00	4.00	
3910.00	IV Dienstleistungen			82.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	200.00	200.00				
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2'200'000.00			
6010	Klima und Umwelt	1'282'500.00			1'282'500.00	Mit Budget 2025 werden die Erträge und der Aufwand für Klima und Umwelt in einer neuen Finanzstelle ausgewiesen. Bisher waren diese unter der Finanzstelle 6100 Stadtplanung budgetiert.	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	429'100.00			429'100.00	+2.5 FTE Verschiebung von Finanzstelle 6100 Stadtplanung +0.9 FTE Projektleitung Mobilität	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'400.00			28'400.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'900.00			67'900.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00			3'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'600.00			5'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100.00			5'100.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00			2'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00			400.00	
3100.00	Büromaterial	300.00			300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00			700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00			600.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00			1'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'400.00			70'400.00	siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	250'000.00			250'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'600.00			11'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00			2'000.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'300.00			14'300.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	450'000.00			450'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	35'000.00			35'000.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-30'000.00			-30'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-40'000.00			-40'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-25'000.00			-25'000.00	
61	Stadtplanung	2'913'100.00	2'957'200.00	2'489'556.04	-44'100.00	-1.49
6100	Stadtplanung	2'913'100.00	2'957'200.00	2'489'556.04	-44'100.00	-1.49
3000.10	Sitzungsgelder	47'000.00	47'000.00	24'210.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	806'100.00	1'155'000.00	993'039.45	-348'900.00	-30.21 -2.5 FTE Verschiebung auf Finanzstelle 6010 Klima und Umwelt
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-4'118.57		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'300.00	76'800.00	66'990.86	-23'500.00	-30.60 Die Sozialleistung wurde mit 6.6% auf die Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-2'978.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'300.00	168'100.00	145'549.00	-54'800.00	-32.60 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 15.68% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'900.00	8'400.00	7'248.90	-2'500.00	-29.76
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'500.00	15'100.00	12'971.74	-4'600.00	-30.46
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600.00	9'500.00	8'078.30	100.00	1.05
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	4'000.00	3'110.60		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	2'000.00	1'114.05	-500.00	-25.00

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
					Betrag	%
3100.00	Büromaterial	900.00	2'000.00	861.83	-1'100.00	-55.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00			600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00	8'000.00	3'016.85	-2'000.00	-25.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	2'000.00	1'802.56		
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'000.00	4'000.00	2'449.75		
3113.00	Hardware	1'800.00		235.00	1'800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'700.00	213'000.00	108'041.36	-178'300.00	-83.71 Reduktion aufgrund Verschiebungen zur neuen Finanzstelle 6010, insbesondere Klimaschutzmassnahmen VER00043
3130.10	Telefonkosten		1'000.00	432.25	-1'000.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000.00	200'000.00	52'673.35	-100'000.00	-50.00 Siehe Details Verpflichtungskredit Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	825'000.00	623'000.00	383'954.09	202'000.00	32.42 siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'600.00	40'600.00	43'440.15	16'000.00	39.41 Neu werden alle ITSH Kosten hier budgetiert, welche bis 2024 auch auf Konto 3130.00 und 3161.00 budgetiert wurden.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'700.00	5'975.00	-3'700.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00	10'000.00	11'414.75		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	300'000.00	285'200.00	173'018.49	14'800.00	5.19
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	291'800.00	591'800.00	494'700.00	-300'000.00	-50.69 VER00045 Förderungsprogramm Energie 300'000 zugunsten Finanzstelle 6010
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			20'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00	4'000.00	2'000.00	-2'000.00	-50.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000.00	185'000.00	139'264.16	15'000.00	8.11 Denkmalpflege Beiträge an Private nehmen um 50'000 zu, Beiträge an Private Lärmschutz 35'000 gehen zugunsten der Finanzstelle 6010
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindefzweckverbände	26'500.00	68'000.00		-41'500.00	-61.03
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			782.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			1'269.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			860.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-11.50		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		-180'000.00	-118'405.58	180'000.00	-100.00 neu Finanzstelle 6010
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		-50'000.00	-62'693.90	50'000.00	-100.00 neu Finanzstelle 6010
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindefzweckverbänden		-25'000.00	29'260.00	25'000.00	-100.00 neu Finanzstelle 6010
4894.02	Entnahme aus Klimareserve		-515'000.00		515'000.00	-100.00 Keine Entnahmen, da Klimareserve nicht gebildet werden kann.
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds			-60'000.00		
62	Hochbau	10'782'000.00	7'825'000.00	4'754'065.29	2'957'000.00	37.79
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	5'569'000.00	3'001'700.00	1'978'151.19	2'567'300.00	85.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'561'700.00	1'318'900.00	1'221'911.20	242'800.00	18.41 +1.0 FTE Projektleitung

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	Kommentare
		2025	2024	2023	Budget* 2024 Betrag	
						+0.1 FTE Pensumerhöhung Wiederbesetzung Projektleitung
						-0.5 FTE Verschiebung Sekretariat zu Finanzstelle 6210
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			11'417.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'200.00	87'200.00	77'434.04	16'000.00	18.35 Die Sozialleistung wurde mit 6.6% auf die Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-39'623.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	188'200.00	169'000.00	153'539.65	19'200.00	11.36 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 14.83% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'800.00	9'900.00	9'147.84	1'900.00	19.19
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'300.00	17'000.00	15'145.97	3'300.00	19.41
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'600.00	11'200.00	9'706.24	7'400.00	66.07
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00	3'000.00	3'530.80	3'500.00	116.67
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'300.00	1'807.75		
3100.00	Büromaterial		7'000.00	6'805.16	-7'000.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	9'000.00	3'762.95	-3'500.00	-38.89
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00	3'500.00	1'661.05		
3110.00	Büromöbel und -geräte	57'000.00	37'000.00	9'609.60	20'000.00	54.05 Ergänzung Mobiliar bei diversen Umzügen der Kernverwaltung (40'000.-) Allgemeine Unterhalt Abteilung (12'000.-) VER00068, Mobiliar St. Anna Kapelle, Tranche (5'000.-)
3113.00	Hardware	2'000.00	2'000.00	954.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen	20'000.00	40'000.00		-20'000.00	-50.00 Einführung eSignature (20'000.-)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'000.00	140'000.00	34'604.55	2'000.00	1.43
3130.10	Telefonkosten		3'000.00	1'650.40	-3'000.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	182'000.00	110'000.00	179'944.36	72'000.00	65.45 siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	105'000.00	195'000.00	50'176.66	-90'000.00	-46.15 Budget für Externe Studien und Abklärungen (65'000.-) VER00073 Planung von Hitzeschutzmassnahmen (40'000.-)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	116'100.00	69'900.00	63'664.75	46'200.00	66.09 Zusätzlich zwei Arbeitsplätze budgetiert Neu werden hier die Software-Lizenzen und Mietkosten Multifunktionsgeräte budgetiert (bisher Konto 3158.00 und 3161.00)
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'000.00	364'000.00	100'696.45	-214'000.00	-58.79 siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00	1'000.00	418.70	2'000.00	200.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			20.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'500.00	36'100.00	31'606.54	-27'600.00	-76.45 Anpassung Lizenzgebühren
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	199'400.00	195'900.00	177'853.75	3'500.00	1.79
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'800.00	8'800.00	5'899.10	-3'000.00	-34.09
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00	1'200.00	300.60		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	25'000.00			25'000.00	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'593'500.00	1'243'500.00	807'635.04	1'350'000.00	108.56

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	105'000.00			105'000.00	
3910.00	IV Dienstleistungen			567.50		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			-800.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25'000.00	-50'000.00	-98'820.00	25'000.00	-50.00 Reduktion aufgrund geplanter Fertigstellung Werkhof SH Power.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1.40		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			7'558.90		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		-895'500.00	-798'964.91	895'500.00	-100.00 siehe Details Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-7'200.00	-7'200.00	-7'200.00		
4630.00	Beiträge vom Bund			-2'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-62'970.00		
4894.02	Entnahme aus Klimareserve		-130'000.00		130'000.00	-100.00 Keine Entnahmen, da Klimareserve nicht gebildet werden kann.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-34'900.00			-34'900.00	Mietzinserträge Zivilstandsamt und Fernwärmezentrale im Stadthaus
6210	Facility Management	4'519'300.00	4'212'300.00	2'533'241.61	307'000.00	7.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'081'800.00	1'034'100.00	849'427.75	47'700.00	4.61 +0.8 FTE Fachstelle Beschaffung
						+0.5 FTE Verschiebung Sekretariat von Finanzstelle 6200
3010.04	Löhne Werkhof	887'900.00	781'900.00	723'084.00	106'000.00	13.56 +0.5 FTE Stellvertretung Pikettdienst für Hauswartung
						Erhöhung für Arbeiten im Stundenlohn anhand Erfahrungswerten
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			16'396.60		
3049.00	Übrige Zulagen	37'800.00	7'800.00	14'778.40	30'000.00	384.62 Zulagen für Arbeiten im Stundenlohn nach 20:00 Uhr bzw. an Wochenenden
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'200.00	120'700.00	104'593.22	9'500.00	7.87
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-16'000.00	-7'300.00	-39'602.25	-8'700.00	119.18
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	251'900.00	237'200.00	182'274.35	14'700.00	6.20 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 18.01% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'000.00	24'100.00	20'215.73	900.00	3.73
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	25'700.00	24'200.00	20'258.65	1'500.00	6.20
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'500.00	15'100.00	12'730.06	8'400.00	55.63
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	5'800.00	6'990.65	4'200.00	72.41
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800.00	4'800.00	5'514.00		
3100.00	Büromaterial	38'500.00	2'500.00	1'517.55	36'000.00	1'440.00 Mehraufwand infolge zentrales Beschaffungswesen für Büro- und Verbrauchsmaterial
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	166'300.00	109'100.00	132'797.43	57'200.00	52.43 Erhöhung aufgrund durchschnittlichen Jahresverbrauch der letzten 3 Jahre. Zusätzlich Kaffeebeschaffung für die Abteilung und zentral für das Stadthausgeviert, 23'000.- Franken.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000.00	600.00	1'707.35	19'400.00	3'233.33 neu zentrales Beschaffungswesen der Drucksachen
3110.00	Büromöbel und -geräte	52'000.00	14'100.00	10'448.25	37'900.00	268.79 Zusätzlicher Arbeitsplatz für Praktikant 2'000 Franken.
						Ergänzungsbeschaffungen und Unterhalt Mobiliar Verwaltungsbauten

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare	
		2025	2024	2023	Betrag		
					Betrag	%	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	53'700.00	77'000.00	37'254.65	-23'300.00	-30.26	Keine ausserordentlichen Beschaffungen
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'400.00	5'300.00	4'136.25	100.00	1.89	
3113.00	Hardware	1'300.00		2'000.54	1'300.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	645'600.00	704'300.00	478'692.53	-58'700.00	-8.33	Tiefere Kosten budgetiert aufgrund Energieverbrauch der letzten 3 Jahre und unter Berücksichtigung einer tieferen Energieteuerung.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240'000.00	219'000.00	198'127.30	21'000.00	9.59	Reinigung Öffentliche WC-Anlagen (KaWo) gemäss LV erhöht Intervall Reinigung inf. Reklamation 12x 7000.- =84000.- Teuerung angepasste Reinigungskosten und Unterhalt Bahnhof (SBB) gemäss Leistungsvereinbarung 105000.
3130.10	Telefonkosten		6'200.00	5'211.95	-6'200.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'200.00	46'200.00	18'702.50	-8'000.00	-17.32	Informatikbudget im normalen Rahmen ohne ausserordentliche Beschaffungen Inbetriebnahme + Betrieb Server Schliessmanagement für CH-Bild und weitere Bauten wie Dreispitz etc.
3134.00	Sachversicherungsprämien	64'000.00	79'500.00	56'934.50	-15'500.00	-19.50	GVSH stellt präzisere Rechnungen, bisher waren auch Gebäude enthalten, die nicht 6210 sind
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'025'000.00	938'700.00	886'053.16	86'300.00	9.19	Aufwand für verschiedene Neubauten wie Stadthaus, Kreuzgut (Aufzüge, kontrollierte Lüftungen, Kaffeemaschinen, Pflanzenservice etc.) erhöht Unterhaltskosten
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00	1'500.00	409.25			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	26'500.00	19'000.00	27'592.11	7'500.00	39.47	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'000.00	20'100.00	588.05	-7'100.00	-35.32	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		6'100.00	3'083.20	-6'100.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	933.80			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-72.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'500.00	41'600.00	45'667.20	-100.00	-0.24	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'500.00	1'500.00	4'094.92			
3910.00	IV Dienstleistungen	8'500.00	11'000.00	4'265.40	-2'500.00	-22.73	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-13'500.00	-5'500.00	-14'282.00	-8'000.00	145.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-52'200.00	-30'900.00	-53'154.21	-21'300.00	68.93	Verein Schauwerk, Bachtornhalle das Theater, Weiterverrechnung Strom und Wasser gem. Aufstellung SH Power Munotverein Schaffhausen, Besoldung und Sozialleistungen Turmwächter Munot
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-4'839.94			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-65'400.00	-68'500.00	-4'825.00	3'100.00	-4.53	
4610.00	Entschädigungen vom Bund			-1'000'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-98'200.00	-98'200.00	-80'382.25			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-46'500.00	-28'000.00	-34'127.04	-18'500.00	66.07	Mehrertrag infolge Weiterverrechnung des zentral beschafften Büro- und Verbrauchsmaterial sowie Drucksachen
4910.00	IV Dienstleistungen	-112'000.00	-110'300.00	-111'955.00	-1'700.00	1.54	

Institutionelle Gliederung						Abweichung Budget* 2025 /	
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	Abweichung %	Kommentare
6220	Bau- u. Feuerpolizei	693'700.00	611'000.00	242'672.49	82'700.00	13.54	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	906'700.00	767'700.00	805'764.65	139'000.00	18.11	+0.6 FTE aufgrund personeller Verstärkung im Hinblick auf Nachfolgeplanung; damit wird die Reduktion um 0.8 FTE mit Budget 2024 teilweise wieder kompensiert +0.2 FTE Pensenerhöhung Sachbearbeitung -0.2 FTE Pensenerhöhung Leiter Fachstelle Feuerungskontrolle +0.3 FTE diverse Pensenerhöhungen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-3'822.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'900.00	50'600.00	53'238.27	9'300.00	18.38	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	138'800.00	123'800.00	120'925.80	15'000.00	12.12	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 19.67% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'000.00	7'400.00	7'212.67	600.00	8.11	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'800.00	10'200.00	10'273.46	1'600.00	15.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'800.00	6'500.00	6'506.89	4'300.00	66.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00	8'000.00	4'782.40	-4'000.00	-50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	800.00	1'307.75			
3100.00	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	232.58			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00	9'000.00	4'987.95			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000.00	16'000.00	10'125.25	-3'000.00	-18.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	85.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00	4'000.00	3'959.10	1'000.00	25.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			37'556.95			
3113.00	Hardware			1'645.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen			732.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00	2'500.00	7'294.85	2'300.00	92.00	
3130.10	Telefonkosten		1'800.00	1'272.85	-1'800.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'000.00	31'000.00	26'931.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'900.00	47'000.00	62'972.95	9'900.00	21.06	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	8'000.00	4'803.20	-2'000.00	-25.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'300.00	18'800.00	15'070.85	500.00	2.66	Neubeschaffung Lizenzen für digitale Baukontrollen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		4'000.00	3'532.00	-4'000.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	2'000.00	2'852.80	1'000.00	50.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00	1'000.00	18'283.80			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00	1'500.00	1'150.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	108'400.00	227'500.00	4'275.92	-119'100.00	-52.35	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	11'000.00	14'000.00	9'000.00	-3'000.00	-21.43	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-621'000.00	-621'000.00	-757'858.00			

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			-240.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-13'600.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00	-40'000.00	-51'891.00	30'000.00	-75.00 Rückgang aufgrund sinkender Anzahl fossiler Heizungen
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-55'000.00	-55'000.00	-155'172.00		
4910.00	IV Dienstleistungen	-25'000.00	-25'100.00	-900.00	100.00	-0.40
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-10'000.00	-15'000.00	-620.00	5'000.00	-33.33 Reduktion aufgrund Erfahrungswerten in den Vorjahren.
6221	Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle					
3100.00	Büromaterial	2'000.00	2'000.00	4'738.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000.00	80'000.00	113'957.35	20'000.00	25.00 Erfahrungswert auf Grund Rechung 2022 und 2023
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'000.00	23'800.00	1'885.00	-1'800.00	-7.56
3137.10	Pauschalsteuer	9'300.00	12'400.00	8'583.78	-3'100.00	-25.00
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	22'700.00	68'700.00	27'950.00	-46'000.00	-66.96 Erfahrungswert der letzten drei Jahre
3910.00	IV Dienstleistungen	23'000.00	23'100.00		-100.00	-0.43
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00	15'000.00	620.00	-5'000.00	-33.33
4250.07	Vignettenverkauf	-150'000.00	-200'000.00	-145'487.00	50'000.00	-25.00 Erfahrungswert auf Grund der Rechnungen aus den Vorjahren
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-28'000.00	-11'000.00	-3'247.93	-17'000.00	154.55 Erfahrungswert der letzten drei Jahre
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-11'000.00	-14'000.00	-9'000.00	3'000.00	-21.43
63	Tiefbau	8'197'000.00	6'566'600.00	4'491'298.33	1'630'400.00	24.83
6300	Stabstelle Tiefbau	8'197'000.00	6'566'600.00	4'491'298.33	1'630'400.00	24.83
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	167'200.00	167'400.00	159'782.00	-200.00	-0.12
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'416.87		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00	11'500.00	10'566.68	-500.00	-4.35
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'200.00	27'300.00	25'795.20	-100.00	-0.37
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00	1'100.00	1'110.39	100.00	9.09
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'200.00	2'100.00	2'029.94	100.00	4.76
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	1'100.00	1'356.58	900.00	81.82
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	900.00	856.50	100.00	11.11
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'080'000.00	1'990'000.00	1'902'668.60	90'000.00	4.52 Budgetiert anhand Erfahrungswerten der letzten drei Jahre
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'291'500.00	1'342'000.00	1'488'995.05	-50'500.00	-3.76 Weniger diverse Planungen als im Vorjahr
3130.10	Telefonkosten		1'000.00	1'363.30	-1'000.00	-100.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'135'000.00	1'327'300.00	732'333.58	807'700.00	60.85 siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00	4'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00	8'000.00	4'351.10		
3141.00	Unterhalt Strassen	885'000.00	710'000.00	739'204.21	175'000.00	24.65 Kontoverschiebung aus 3611.00 Strassenwischgut 160'000 Franken, 15'000 Pikettdienst SHPower Hochwasserschutz

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000.00	80'000.00	78'327.50			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00	1'000.00				
3300.02	Planmässige Abschreibungen Strassen	1'519'400.00	1'274'500.00	1'226'114.68	244'900.00	19.22	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	263'000.00	185'700.00	125'244.85	77'300.00	41.63	
3300.08	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	250'800.00	209'800.00	160'897.82	41'000.00	19.54	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		5'500.00		-5'500.00	-100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'090'000.00	4'960'000.00	4'809'035.94	130'000.00	2.62	Mehrauswand infolge Lohnentwicklung Kanton, Winterdienst Erfahrungswert auf Grund von Vorjahr
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			42.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	32'000.00	32'000.00	43'703.15			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			300.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'000.00	-35'000.00	-31'990.72	15'000.00	-42.86	Budgetiert anhand Erfahrungswerten der letzten drei Jahre
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-200'000.00	-200'000.00	-175'605.27			
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-35'523.15			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		-480'000.00	-1'581'376.71	480'000.00	-100.00	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-200'000.00	-200'000.00	-254'836.40			
4910.00	IV Dienstleistungen	-105'000.00	-105'000.00	-107'600.00			
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-5'123'500.00	-4'749'600.00	-4'831'265.36	-373'900.00	7.87	Durch Mehrausgaben für Unterhalt Strassen kann aus dem Erschliessungsreservofonds mehr entnommen werden.
6310	Entsorgung						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'350'000.00	1'310'800.00	1'297'564.55	39'200.00	2.99	Aushilfen Karton 30'000 Fr. gem. Gesamtkonzept Abfallentsorgung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			15'455.70			
3049.00	Übrige Zulagen			3'062.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'200.00	90'600.00	86'281.64	-1'400.00	-1.55	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-15'304.30			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	163'500.00	166'200.00	158'427.65	-2'700.00	-1.62	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'100.00	23'500.00	22'473.08	-2'400.00	-10.21	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'600.00	17'500.00	16'717.37	100.00	0.57	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'100.00	11'500.00	10'671.78	4'600.00	40.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'900.00	3'900.00	2'939.70	4'000.00	102.56	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'300.00	3'200.00	2'334.95	8'100.00	253.13	
3100.00	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	3'752.99			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186'000.00	205'000.00	227'593.10	-19'000.00	-9.27	Weniger Dieselverbrauch da Umstellung auf Elektro-LKW
3102.00	Drucksachen, Publikationen	39'000.00	39'000.00	36'282.90			
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'728.75			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'000.00	14'000.00	7'180.30	-1'000.00	-7.14	

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000.00	20'000.00	19'628.50			
3113.00	Hardware			4'895.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	369'600.00	369'000.00	398'630.77	600.00	0.16	
3130.10	Telefonkosten		600.00	523.80	-600.00	-100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00	3'877.20			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	98'800.00	92'800.00	97'572.15	6'000.00	6.47	
3137.10	Pauschalsteuer	131'100.00	131'100.00	120'794.87			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100'000.00	170'000.00	209'487.50	-70'000.00	-41.18	Weniger Wartungskosten da neue Elektro LKW im Einsatz sind
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00	3'500.00				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	83'600.00	83'600.00	78'465.55			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00	5'200.00	2'800.80	-3'200.00	-61.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	1'022.60			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000.00	10'000.00	13'012.30			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'000.00	14'000.00	15'448.61			
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	19'100.00		4'228.23	19'100.00		
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	340'800.00	255'200.00	131'879.54	85'600.00	33.54	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	62'900.00		4'584.27	62'900.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'470'000.00	1'430'000.00	1'506'425.90	40'000.00	2.80	Erhöhung Budget aufgrund Erfahrungswerte 2023
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	25'600.00	25'600.00	101'789.61			
3910.00	IV Dienstleistungen	20'000.00	16'500.00	20'579.57	3'500.00	21.21	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000.00	19'000.00	19'000.00			
4240.17	Gebühren für Behandlung Kehricht und Sperrgut	-4'312'000.00	-4'155'800.00	-4'132'228.95	-156'200.00	3.76	Mehrerträge aufgrund Erfahrungswert mit neuen Gebühren ab 2023
4240.25	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-100'000.00	-90'000.00	-99'580.55	-10'000.00	11.11	Mehrerträge gemäss Erfahrungswert 2023
4240.28	Rückgabe Kehrichtmarken			81'739.00			
4250.09	Verkäufe	-10'000.00	-10'000.00	-4'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'600.00	-3'600.00	-7'018.30			
4260.04	Rückerstattung Verkaufsmarge für Kehrichtsäcke, Sperrgutmarken, Containermarken			29.40			
4270.01	Kontrollgebühren	-2'000.00	-2'000.00	-1'453.95			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-8'871.55			
4309.03	übriger betrieblicher Ertrag aus Abfallentsorgung	-168'000.00	-168'000.00	-97'800.49			
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-185.80			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-41'100.00	-41'100.00	-39'548.82			
4910.00	IV Dienstleistungen	-10'000.00	-10'000.00	-8'280.00			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024					Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Betrag	%	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-66'500.00	-59'300.00	-314'609.82	-7'200.00	12.14	Es wird mit einem Aufwandüberschuss gerechnet infolge höherem Abschreibungsbedarf.
64	Grün Schaffhausen	10'230'400.00	8'964'700.00	7'859'255.15	1'265'700.00	14.12	
6400	Grün- und Sportanlagen	4'321'700.00	3'853'200.00	3'534'350.48	468'500.00	12.16	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'625'900.00	2'463'600.00	2'328'800.45	162'300.00	6.59	+1.0 FTE MA Baumpflege
							+2.0 FTE Bereich Stadtgrün Unterhalt (Verteilung auf gesamte Finanzstellen des Bereiches 64 "Grün Schaffhausen")
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			11'569.30			
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		3'572.30	2'000.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	173'500.00	162'900.00	154'926.28	10'600.00	6.51	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-4'176.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	309'000.00	283'300.00	272'420.90	25'700.00	9.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	41'100.00	41'900.00	41'498.48	-800.00	-1.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	34'200.00	32'000.00	29'644.40	2'200.00	6.88	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31'300.00	20'000.00	22'140.74	11'300.00	56.50	Die Sozialversicherung wird mit 1.2% auf die Lohnsumme budgetiert.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	130'000.00	125'000.00	111'387.78	5'000.00	4.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	113'000.00	72'000.00	131'091.98	41'000.00	56.94	Ersatzbeschaffung E-Lieferwagen
3120.00	Ver- und Entsorgung	108'500.00	108'500.00	96'245.66			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	325'000.00	305'000.00	158'506.72	20'000.00	6.56	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	100'000.00			100'000.00		siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	79'000.00	49'000.00	27'746.10	30'000.00	61.22	Planung Umstellung Flutlicht auf LED (alle Sportplätze)
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00	1'700.00	1'826.80	300.00	17.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	617'000.00	660'000.00	693'022.47	-43'000.00	-6.52	Geringerer baulicher Unterhalt durch Dritte
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'000.00	10'000.00	13'902.90	34'000.00	340.00	Erweiterung Garderobe Magazin Ost
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	105'000.00	90'000.00	106'518.06	15'000.00	16.67	Höhere Einkaufspreise für Ersatzteile und Reparaturen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	25'200.00	25'200.00	21'621.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen			346.80			
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	339'500.00	320'400.00	315'277.02	19'100.00	5.96	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	288'400.00	227'400.00	193'813.54	61'000.00	26.82	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	115'600.00	100'600.00	45'840.00	15'000.00	14.91	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'500.00	1'500.00	377.45			
3910.00	IV Dienstleistungen			640.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100'000.00	-100'000.00	-128'828.95			
4250.00	Verkäufe	-5'500.00	-5'500.00	-3'674.25			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'000.00	-8'000.00	-2'587.10			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'333.15			

Institutionelle Gliederung						Abweichung Budget* 2025 /	
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	Kommentare %	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-80'500.00	-80'500.00	-79'506.30			
4894.02	Entnahme aus Klimareserve		-200'000.00		200'000.00	-100.00 Keine Entnahmen, da Klimareserve nicht gebildet werden kann.	
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'095'000.00	-852'800.00	-1'028'280.55	-242'200.00	28.40 Annahme Rechnung 2023	
6410	Gärtnerei	780'200.00	604'300.00	598'440.21	175'900.00	29.11	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'084'900.00	1'011'100.00	962'906.00	73'800.00	7.30 Mehrkosten bewilligte Stelle Budget 2024 (Ganzjahresberechnung) und siehe Kommentar Konto 6400.3010.00	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			16'255.18			
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		1'420.40	2'000.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'700.00	66'800.00	63'802.74	4'900.00	7.34	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-5'187.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	128'100.00	103'300.00	113'380.65	24'800.00	24.01 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 15.63% der Lohnsumme budgetiert.	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'600.00	20'000.00	18'137.87	-1'400.00	-7.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'100.00	13'700.00	12'214.75	400.00	2.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'900.00	7'600.00	7'175.37	5'300.00	69.74	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	490'000.00	489'000.00	458'008.39	1'000.00	0.20	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'000.00	6'000.00	7'953.25	19'000.00	316.67 Ausgaben gemäss Vorgaben Sicherheitsbericht (Arbeitssicherheit CH)	
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000.00	55'000.00	39'956.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00	11'500.00	8'868.29			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00	3'800.00	3'161.90			
3137.10	Pauschalsteuer	13'600.00	13'600.00	13'244.97			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000.00	8'000.00	8'571.80			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000.00	45'000.00	37'687.19	45'000.00	100.00 Ersatz Abdeckgummis Glasgewächshaus	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'500.00	7'500.00	8'174.80			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00	2'000.00	-1'106.50			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	761.50			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'100.00	45'100.00	45'100.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			18'388.85			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			-0.01			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'000.00	2'000.00	4'351.50			
4231.00	Kursgelder	-2'000.00	-2'000.00	-1'050.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-500.00				
4240.18	Grabpflanzung inkl. Arbeiten für Dritte	-150'000.00	-150'000.00	-148'972.85			
4240.19	Grabpflanzen	-155'500.00	-155'500.00	-148'985.70			
4250.08	Blumenladen	-961'000.00	-980'100.00	-905'465.00	19'100.00	-1.95 Leichte Korrektur nach unten aufgrund Vorjahresergebnissen.	
4250.09	Verkäufe ins Ausland	-7'000.00	-7'000.00	-5'640.93			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'500.00	-3'500.00	-603.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-3.90		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-300.00		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-8'500.00	-8'500.00	-15'227.60		
4910.00	IV Dienstleistungen	-100.00	-100.00	-150.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-18'000.00		-18'388.85	-18'000.00	Annahme Rechnung 2023
6420	Friedhöfe	1'027'100.00	871'000.00	931'060.58	156'100.00	17.92
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	760'300.00	732'200.00	698'033.70	28'100.00	3.84 Mutationsaufwand
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			21'956.67		
3049.00	Übrige Zulagen			18.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'200.00	48'500.00	47'304.79	1'700.00	3.51
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'700.00	71'200.00	85'754.80	22'500.00	31.60 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 17.79% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'300.00	13'600.00	13'032.48	-300.00	-2.21
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'900.00	8'500.00	9'174.74	1'400.00	16.47
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'100.00	5'400.00	5'449.20	3'700.00	68.52
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00	20'000.00	18'224.15		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	63'000.00	18'500.00	15'035.15	44'500.00	240.54 Ersatzbeschaffung für Elektrofahrzeug Baujahr 2009
3120.00	Ver- und Entsorgung	16'000.00	15'000.00	15'808.24	1'000.00	6.67
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'000.00	95'000.00	94'464.06		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00		12'000.00	5'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	5'000.00	3'887.20		
3137.10	Pauschalsteuer	11'200.00	11'200.00	4'964.44		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	122'000.00	79'000.00	152'316.68	43'000.00	54.43 Historische Rekonstruktion Eichentor Haupteingang Waldfriedhof
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00	10'000.00	3'282.95		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	6'000.00	12'286.61		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	10'000.00	10'000.00	6'685.35		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000.00	5'000.00	-3'917.70		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500.00	4'500.00	3'037.95		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	9'200.00	9'200.00	9'210.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	212'200.00	206'700.00	190'685.35	5'500.00	2.66
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien			36'845.45		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			111.75		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-370'000.00	-370'000.00	-410'026.50		
4240.21	Arbeiten für Dritte	-25'000.00	-25'000.00	-17'757.15		
4240.22	Rückvergütungen Bestattungsarbeiten und Inschriften	-95'000.00	-95'000.00	-94'362.10		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024					Kommentare
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-1'500.00	-533.18			
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-12'000.00	-12'000.00	-1'912.50			
6430	Planung und Verwaltung	1'277'000.00	1'030'800.00	979'798.45	246'200.00	23.88	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	596'700.00	506'700.00	499'927.90	90'000.00	17.76 Mehrkosten bewilligte Stelle Budget 2024 (Ganzjahresberechnung) und +0.8 FTE Beratung und Förderung (mit Vorlage angekündigt)	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-10'497.05			
3042.00	Verpflegungszulagen	500.00	6'600.00	300.00	-6'100.00	-92.42	
3049.00	Übrige Zulagen	500.00	11'000.00	230.00	-10'500.00	-95.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'400.00	34'900.00	32'371.68	4'500.00	12.89	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'000.00	37'900.00	75'167.90	46'100.00	121.64 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 18.34% der Lohnsumme budgetiert.	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'300.00	4'800.00	5'412.02	1'500.00	31.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'800.00	6'000.00	5'971.93	1'800.00	30.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100.00	4'100.00	4'217.80	3'000.00	73.17	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	67'400.00	58'800.00	60'825.75	8'600.00	14.63	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'000.00	23'000.00	13'162.55			
3100.00	Büromaterial	8'000.00	8'000.00	4'526.05			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00	3'000.00	3'252.78	6'500.00	216.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00	30'000.00	11'927.12			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00	4'000.00	3'743.06			
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'000.00	11'000.00	2'544.30			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'500.00	5'500.00	3'798.40	1'000.00	18.18	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	83'600.00	71'500.00	85'197.85	12'100.00	16.92 Anpassung Kleiderbudget an Vorschriften, Teuerung	
3113.00	Hardware	17'000.00	9'000.00	3'599.25	8'000.00	88.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'200.00	9'200.00	5'082.10	10'000.00	108.70 Verschiebung Telefonkosten von Konto 3130.10	
3130.10	Telefonkosten		10'000.00	9'852.10	-10'000.00	-100.00 siehe Kommentar Konto 3130.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60'500.00	35'000.00	32'239.85	25'500.00	72.86 Zunahme gartendenkmalpflegerische Gutachten und neues Angebot Naturparkgärtner.	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	118'400.00	95'000.00	104'405.90	23'400.00	24.63 Mehrkosten infolge zusätzlicher Mitarbeiter in IT-Umgebung (Stellvertretung., neue Stellen), Digitalisierung	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00	8'000.00	2'970.30			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000.00	4'500.00	1'290.00	2'500.00	55.56	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00	2'000.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'800.00	5'100.00	1'846.11	25'700.00	503.92 Erneuerungsbedarf Software, Digitalisierung verschiedener Prozesse	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'500.00	8'900.00	7'487.70	2'600.00	29.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00	10'000.00	7'193.55			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'600.00	9'600.00	9'590.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			2'152.80			

Institutionelle Gliederung						Abweichung Budget* 2025 /	
		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Budget* 2024 Betrag	Kommentare %	
4250.00	Verkäufe			-3'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000.00	-2'000.00	-6'791.25			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-100.00	-100.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-200.00	-200.00	-200.00			
6440	Naturschutz, Biosicherheit	487'900.00	452'400.00	461'087.75	35'500.00	7.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	326'800.00	308'800.00	311'535.85	18'000.00	5.83 Mehrkosten bewilligte Stelle Budget 2024 (Ganzjahresberechnung) und siehe Kommentar Finanzstelle 6400	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'600.00	20'300.00	20'659.35	1'300.00	6.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'900.00	25'600.00	45'185.60	15'300.00	59.77 Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 15.37% der Lohnsumme budgetiert.	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'300.00	5'100.00	6'703.40	2'200.00	43.14	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'300.00	3'200.00	4'050.65	1'100.00	34.38	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'900.00	2'800.00	806.90	1'100.00	39.29	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'500.00	32'500.00	11'405.20	-15'000.00	-46.15 Wegfall Holzeinfassung Wege Tannbühl	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'000.00	14'500.00	11'863.95	2'500.00	17.24	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00	48'000.00	64'381.40	2'000.00	4.17	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	110'000.00	107'500.00	112'404.45	2'500.00	2.33	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	6'000.00	6'000.00			
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds			35'630.00			
4250.00	Verkäufe	-800.00	-800.00	-399.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-16'054.20			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-35'630.00			
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-20'000.00	-20'000.00	-15'072.10			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-60'000.00	-56'500.00	-61'121.30	-3'500.00	6.19	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'600.00	-1'600.00	-2'959.35			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-2'938.05			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-8'000.00	-365.00	8'000.00	-100.00	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00			
6450	Weingut	440'400.00	372'800.00	276'637.52	67'600.00	18.13	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'900.00	236'800.00	241'493.00	34'100.00	14.40 Mutationsaufwand und neuer Lehrling.	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			13'019.59			
3049.00	Übrige Zulagen	500.00		800.00	500.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900.00	13'200.00	15'210.23	4'700.00	35.61	

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-755.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'700.00	15'900.00	16'554.85	13'800.00	86.79	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 17.82% der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'300.00	8'000.00	8'024.92	300.00	3.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'500.00	2'600.00	2'991.51	900.00	34.62	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00	1'400.00	1'747.92	1'800.00	128.57	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'000.00	84'000.00	47'199.39			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	13'000.00	19'000.00	16'793.10	-6'000.00	-31.58	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'000.00	2'400.00	3'599.51	1'600.00	66.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'300.00	25'300.00	7'793.40	-6'000.00	-23.72	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	188.40			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	41'500.00	15'000.00	10'365.80	26'500.00	176.67	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000.00	12'000.00	6'101.80	4'000.00	33.33	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00	2'000.00	6'526.10	3'000.00	150.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			14.50			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	20'700.00	32'300.00		-11'600.00	-35.91	
4250.00	Verkäufe	-92'500.00	-92'500.00	-118'693.10			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'300.00	-3'300.00	-451.90			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-742.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-100.00	-100.00	-120.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-1'500.00	-1'500.00	-1'024.50			
6460	Wald	1'843'500.00	1'737'900.00	1'071'043.86	105'600.00	6.08	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'661'500.00	1'654'900.00	1'513'245.10	6'600.00	0.40	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			11'827.45			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00		1'000.00	1'000.00		
3049.00	Übrige Zulagen	4'500.00		4'395.85	4'500.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'800.00	109'100.00	95'806.13	700.00	0.64	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-65'750.10			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	196'100.00	176'700.00	176'094.80	19'400.00	10.98	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	64'700.00	62'300.00	54'164.57	2'400.00	3.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	21'600.00	21'300.00	18'765.01	300.00	1.41	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'800.00	13'700.00	13'384.54	6'100.00	44.53	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	190'000.00	188'000.00	158'917.83	2'000.00	1.06	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	117'500.00	86'500.00	56'650.50	31'000.00	35.84	Ersatz Försterauto (Elektro) aufgrund hoher Reparaturkosten, Forst West
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'500.00	20'500.00	11'779.52			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'000.00	36'000.00	39'179.20	2'000.00	5.56	

Institutionelle Gliederung		Budget* 2025	Budget* 2024	Rechnung 2023	Abweichung Budget* 2025 / Budget* 2024		Kommentare
					Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000.00	30'000.00	-1'121.55	-15'000.00	-50.00	Honorar für Aufbau digitale Waldbewirtschaftung fällt weg
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000.00	3'000.00	2'349.90			
3137.10	Pauschalsteuer	7'700.00	7'700.00	8'292.12			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'000.00	77'000.00	85'747.90	10'000.00	12.99	Verpflichtungskredit für notwendige Inlinersanierung führt zu Mehrkosten.
3145.00	Unterhalt Wald	323'000.00	333'000.00	267'638.74	-10'000.00	-3.00	Wegfall Spezialholzhauerei Geisshofstieg
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	95'000.00	100'000.00	84'766.13	-5'000.00	-5.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	700.00	700.00	-426.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	1'000.00				
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	8'300.00	7'700.00	7'047.28	600.00	7.79	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	151'500.00	91'500.00	91'518.36	60'000.00	65.57	
3601.02	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg an Kant. Forstamt	40'000.00	40'000.00	40'338.65			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	5'300.00	5'300.00	5'236.65			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'400.00		2'506.60	1'400.00		
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	168'600.00	144'000.00	194'668.95	24'600.00	17.08	Höhere Überträge infolge höherem Kiesabbau Kieswerk Solenberg
4100.00	Regalien	-531'000.00	-481'000.00	-684'871.90	-50'000.00	10.40	Mehrertrag Kiesabbau Kieswerk Solenberg
4240.20	Dienstleistungen für Dritte und andere Gemeinden	-170'000.00	-170'000.00	-192'796.40			
4250.00	Verkäufe	-500'000.00	-605'000.00	-563'901.15	105'000.00	-17.36	Neu wird Bezug Holz für Schnitzelbetrieb im Konto 6460.4900.00, IV Material- und Warenbezüge verbucht
4250.06	Weiterverkäufe zum Einstandspreis	-5'000.00	-5'000.00	-2'854.50			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-23'000.00	-43'500.00	-53'737.12	20'500.00	-47.13	Weniger Kursertrag SFB, andere Verbuchung Treibstoffzollrückerstattung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-49'000.00	-49'000.00	-50'770.00			
4601.01	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg zu Gunsten Kant. Forstamt	-40'000.00	-40'000.00	-40'338.65			
4630.00	Beiträge vom Bund	-57'000.00	-43'500.00	-76'136.35	-13'500.00	31.03	Neu wird die Treibstoffzollrückerstattung hier verbucht
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-30'000.00	-33'000.00	-64'069.80	3'000.00	-9.09	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-100'000.00		-74'700.00	-100'000.00		Neu wird Bezug Holz für Schnitzelbetrieb im Konto 6460.4900.00, IV Material- und Warenbezüge verbucht
4910.00	IV Dienstleistungen	-4'000.00	-2'000.00	-2'804.40	-2'000.00	100.00	
6470	Verpachtungen	69'100.00	42'400.00	5'717.07	26'700.00	62.97	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'500.00	62'300.00	65'875.65	16'200.00	26.00	Mehrkosten bewilligte Stelle Budget 2024 (Ganzjahresberechnung) und siehe Kommentar Finanzstelle 6400
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00	3'500.00	4'367.90	1'700.00	48.57	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'200.00	700.00	9'481.90	9'500.00	1'357.14	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	700.00	487.45	-100.00	-14.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'000.00	800.00	856.65	200.00	25.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00	500.00		400.00	80.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00				

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2025 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2024	Kommentare
		2025	2024	2023	Betrag	
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000.00	17'000.00	21'640.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00	12'000.00	9'890.21		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	2'500.00	1'500.00	5'620.00	1'000.00	66.67
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	150'000.00	152'000.00	134'064.75	-2'000.00	-1.32
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	20'000.00	14'401.93		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00	1'000.00	976.50		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			434.55		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	25'400.00	25'400.00	25'380.83		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500.00	-1'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-25'000.00	-19'000.00	-40'724.55	-6'000.00	31.58
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-209'200.00	-215'000.00	-223'025.75	5'800.00	-2.70
4630.00	Beiträge vom Bund	-11'000.00	-11'000.00	-13'959.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00	-10'000.00	-10'052.00		
6480	Holzschnitzelbetrieb	-16'500.00	-100.00	1'119.23	-16'400.00	16'400.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00	10'100.00	10'100.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00	700.00	670.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00	1'300.00	1'262.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	500.00	422.60		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	200.00	200.00	131.30		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	80.80		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'000.00	140'000.00	106'350.00	-40'000.00	-28.57 Neue interne Verrechnung unter Konto 3900.00 und zusätzliche Holzeinkäufe aufgrund höherem Verkauf.
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00	103'000.00	88'274.40	-13'000.00	-12.62 Mehr Direktbezüge ab Wald
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00	400.00	445.10	100.00	25.00
3137.10	Pauschalsteuer	6'600.00	5'100.00	5'901.43	1'500.00	29.41
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	1'500.00	460.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00	1'500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			-100.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00			2'000.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	100'000.00		74'700.00	100'000.00	Aufgrund neuer interner Verrechnung mehr Ausgaben. Mehrausgaben werden durch Mehrerträgen kompensiert.
3910.00	IV Dienstleistungen	2'000.00			2'000.00	
4250.09	Verkäufe	-220'000.00	-169'600.00	-210'714.45	-50'400.00	29.72 Mehrertrag durch höhere Verkäufe
4630.00	Beiträge vom Bund	-4'000.00			-4'000.00	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-110'000.00	-95'400.00	-77'365.00	-14'600.00	15.30 Höhere Bezüge durch Belieferung interner Stellen

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
69	Fonds Bau			60'000.00		
6998.001	Strassenbaufonds					
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	2'617'500.00	2'441'000.00	2'419'121.88	176'500.00	7.23 siehe Konto 4631.10
4631.10	Anteil an Benzin- und Motorfahrzeugsteuer	-2'617'500.00	-2'441'000.00	-2'419'121.88	-176'500.00	7.23 Annahme Rechnung 2023
6998.002	Erschliessungsreservefonds					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360'000.00	360'000.00	360'000.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	2'506'000.00	2'308'600.00	2'412'143.48	197'400.00	8.55 Durch höhere geplante Umsetzung im Unterhalt der Finanzstelle 6300 kann mehr aus dem Fonds entnommen werden.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-57'000.00	-57'000.00	-124'696.90		
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-4'500'000.00	-4'500'000.00	-4'976'475.80		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	1'690'900.00	1'888'300.00	2'328'979.22	-197'400.00	-10.45 siehe Kommentar Konto 3980.10
6998.003	Forstreservefonds					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'600.00	-1'600.00	-2'994.20		
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-68'800.00	-56'500.00	-81'700.00	-12'300.00	21.77 Höhere Überträge infolge höherem Kiesabbau Kieswerk Solenberg
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	70'300.00	58'000.00	84'644.20	12'300.00	21.21
6998.004	Naturschutzfonds					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	35'000.00	35'000.00	35'000.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-700.00	-700.00	-1'586.50		
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-99'800.00	-87'500.00	-148'598.95	-12'300.00	14.06 Höhere Überträge infolge höherem Kiesabbau Kieswerk Solenberg
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	65'400.00	53'100.00	115'135.45	12'300.00	23.16 siehe Kommentar 4980.10
6998.005	Wohnraumentwicklungsfonds			60'000.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
3980.10	Übertragungen ER	47'000.00	1'297'000.00	60'000.00	-1'250'000.00	-96.38 Minderaufwand da mit Budget 2025 nur der 3202 Zins für zinsloses Darlehen SH Power (Annahme: Baurechtzins 318'000) entnommen wird.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-9'000.00	-9'000.00	-15'424.65		
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-153'800.00	-138'200.00	-126'612.60	-15'600.00	11.29 Mehrertrag da für die Baurechte der Referenzzinssatz erhöht wird.
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	115'700.00		141'987.25	115'700.00	siehe Kommentar Konten 3980.10 und 4980.10
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-1'149'900.00		1'149'900.00	-100.00
6998.006	Fonds für eine Munot Glocke					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-22.35		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2025 /	
		2025	2024	2023	Budget* 2024	Kommentare
					Betrag	%
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-27.65		
6998.007	Fonds für Kirche Hemmental					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-200.00	-200.00	-265.00		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	100.00	100.00	215.00		
9	Abschluss		12'552'500.00	5'536'176.29	-12'552'500.00	-100.00
90	Abschluss		12'552'500.00	5'536'176.29	-12'552'500.00	-100.00
9000	Abschluss		12'552'500.00	5'536'176.29	-12'552'500.00	-100.00
9000.00	Ertragsüberschuss		12'552'500.00	5'536'176.29	-12'552'500.00	-100.00
	Gesamtergebnis	-432'300.00	907'100.00		-1'339'400.00	-147.66

1.4 VERPFLICHTUNGSKREDITE ERFOLGSRECHNUNG

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025	Finanzplan			
		(Kreditbewilligung)	(Kreditverwendung)			
		Ausgaben	2025	2026	2027	2028
1202 Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe	240'000		25'400			
VER00040 Koordinationsstelle Innenstadtentwicklung im Leistungsauftrag						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	240'000		25'400			
2201 Personalentwicklung	99'900		79'900			
VER00074 Mitarbeitendenfest 2025						
3099.00 Übriger Personalaufwand	99'900		79'900			
3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen	100'000	380'000	930'000	280'000	270'000	100'000
IER00176 Entwicklung Grundstück Seilfabrik (GB 5057)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		50'000			
IER00180 Rheinufersprounade, Potenzialstudie Gaswerkareal						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			200'000			
IER00181 Rheinufersprounade, Ermöglichung Zwischennutzung Gaswerkareal						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			100'000	150'000	150'000	100'000
IER00182 Rheinufersprounade, Potenzialstudie und Architekturwettbewerb für Salzstadel und Fischerhäuserplatz						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			400'000			
IER00183 Rheinufersprounade, Potenzialstudie Wohn- und Parkiergebäude Rosental						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			50'000			
IER00184 Kirchhofareal; Gesamtentwicklung Wettbewerb Puuremärkt & Bau 59						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		300'000	50'000	130'000	120'000	
IER00206 Immobilienstrategie Jugendherberge Belair						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		80'000	80'000			
4200 Feuerwehr		30'000	30'000			
IER00196 Feuerwehrzentrum, Sanierung Flachdach + PV-Anlage, Planung (GB-Nr 2224)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		30'000	30'000			
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz		820'000	70'000	300'000	450'000	
IER00201 Kirchhofareal; Alterszentrum Kirchhofplatz, Gesamtsanierung Vorprojekt und Wettbewerb (GB-Nr. 173)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		820'000	70'000	300'000	450'000	
4320 Alterszentrum Emmersberg	150'000	190'000	190'000	50'000		
IER00202 Alterszentrum Emmersberg, Künzleheim, Ersatz-MSR-Steuerung, Planung (GB-Nr. 3949)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		30'000	30'000			
VER00057 Alterszentrum Emmersberg, Sanierung Schrankelemente Alterswohnungen (GB-Nr. 3949)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000		30'000			
VER00058 Alterszentrum Emmersberg, Baulicher Unterhalt (GB-Nr. 3949)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000		20'000			
VER00086 Alterszentrum Emmersberg, Siedlung Ost/West, Sanierung Boden Laubengang (GB-Nr. 3949)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		80'000	60'000	20'000		
VER00087 Alterszentrum Emmesberg, Huus Emmerberg, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 5349)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		80'000	50'000	30'000		
4330 Alterszentrum Breite	35'000	65'000	55'000	15'000		
VER00059 Alterszentrum Breite, Optimierung Büro (GB-Nr. 4954)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		5'000			
VER00085 Alterszentrum Breite, Haus Steig, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 1221)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		65'000	50'000	15'000		
5110 Schulen	2'350'200		994'300	196'600	30'000	
VER00049 Pilotprojekt Einführung von Schulassistenzen an den städtischen Schulen						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'389'900		650'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	305'000		92'300			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	173'800		81'300			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'900		7'100			
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'100		8'500			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'200		7'800			
VER00050 Schulführung 2025, Einführung geleiteter Schulen und Reorganisation Stadtschulrat						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	650'000		196'700	196'600	30'000	
5120 Betrieb Schulanlagen	2'185'000	406'000	1'366'000	1'370'000	450'000	
IER00157 Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	495'000		295'000			
IER00171 Kindergarten Kreuzgut, Erweiterung / Neubau, Wettbewerb und Vorprojekt (GB-Nr. 21239)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	400'000		100'000	250'000		
IER00178 Projektierung "Erweiterung Schulzentrum Alpenblick, Durchführung Wettbewerb und Vorprojekt"						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			300'000	1'000'000	450'000	
IER00185 Schulhaus Breite II, PV-Anlage Planung (GB-Nr. 1514)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		50'000	50'000			
IER00197 Schulhaus Gräfler, Sanierung WC-Anlagen, Planung VP (GB-Nr. 21092)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		100'000	50'000	50'000		
IER00198 Schulhaus Hemmental, Gesamtsanierung, Planerwahl + VP (GB-Nr. 5048)						

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025	Finanzplan			
		(Kreditbewilligung)	(Kreditverwendung)			
		Ausgaben	2025	2026	2027	2028
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		156'000	106'000	50'000		
VER00060 Schulhaus GEGA, Ersatz Gonganlage (GB-Nr. 574)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		10'000			
VER00061 Schulhaus Hemmental, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 5048)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000		5'000			
VER00063 Dreifachhalle Breite, Ersatz Fitnessgeräte (GB-Nr. 1514)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		10'000			
VER00072 Schulprovisorium Alpenblick inkl. Schulküche: Aufbau / Foundation / Erschliessung / Umgebung						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'160'000		350'000			
VER00079 Schulhaus Alpenblick, Schulinsel (GB-Nr. 6786)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		40'000	10'000		
VER00080 Schulhaus Steingut 2, Auffrischung Treppenhäuser (GB-Nr. 4944)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		40'000	10'000		
VER00089 Monitoring und Sensibilisierung Kreuzgut Schwammstadt						
3140.00 Unterhalt an Grundstücken			30'000	20'000		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-20'000	-20'000		
5300 Museum zu Allerheiligen	275'000		-24'000			
IER00082 Neueinrichtung Natur (Gestalterwettbewerb und weitere Kosten)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	50'000		30'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten			-50'000			
IER00126 Machbarkeitsstudie Ersatzbau und Umzug altes Aussendepot Ebnatring 39						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	20'000		16'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten			-20'000			
IER00174 Museum zu Allerheiligen, Sanierung Dachstuhl Natur, Machbarkeit + VP (GB-Nr. 510)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	175'000		150'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten			-175'000			
VER00056 Museum zu Allerheiligen; Planung und Umsetzung von Depotoptimierungsmassnahmen; GB-Nr. 510 und 5057						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		25'000			
5501 Kulturförderung	100'000		230'000			
VER00052 Pilotprojekt Lichtfestival Rheinlicht						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		100'000			
VER00075 Schaffhauser Kulturtag 2025; 2. Durchführung						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			130'000			
5600 Stadtarchiv		40'000	40'000			
IER00186 Stadtarchiv, Standortanalysen						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	40'000		40'000			
6010 Klima und Mobilität		1'540'000	520'000	520'000	520'000	70'000
VER00093 Diverse Massnahmen Klimaschutz						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	40'000		70'000	70'000	70'000	70'000
VER00094 Förderprogramm Energie						
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		1'500'000	450'000	450'000	450'000	
6100 Stadtplanung	350'000	800'000	730'000	307'300	60'000	
IER00161 Nutzungs- und Gestaltungskonzept des Walter-Bringolf-Platzes (ehem. VER00038)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	350'000		100'000	97'300		
IER00187 Kirchhofareal Gesamtentwicklung; Wettbewerb Kirchhofplatz und Prozessbegleitung						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		300'000	100'000	140'000	60'000	
VER00090 Baulinien Altstadt/Dorfkernzonen						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		80'000	80'000			
VER00095 Verkehrslenkungsmanagement-Konzept, Grundlagen u.a. für FiaMa Engpassbeseitigung A4						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		120'000	100'000	20'000		
VER00096 Ufersteg des Projekt Rheinuferpromenade						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			100'000			
VER00097 Zeitgemässes multimodales Verkehrsmodell über die Gesamtstadt						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		150'000	100'000	50'000		
VER00098 Einwendung im Rahmen der öffentlichen Auflage des Projekts Engpassbeseitigung A4						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		50'000	50'000			
VER00100 Kirchhofareal Gesamtentwicklung; Rahmenplan						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		100'000	100'000			
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	1'005'000	180'000	437'000	90'000	40'000	40'000
IER00099 Munot, Hindernisfreie Erschliessung, Machbarkeitsstudie (GB-Nr. 931)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	150'000		44'000			
IER00121 Grosses Haus, Vorprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	60'000		38'000			
IER00170 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Sanitär und Elektro, Planung (GB-Nr. 21179)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	50'000		10'000			

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025	Finanzplan			
		(Kreditbewilligung)	(Kreditverwendung)			
		Ausgaben	2025	2026	2027	2028
IER00188 Munot Sportplatz, WC-Anlage, Gesamterneuerung, Planung Machbarkeit + VP (GB-Nr 1112)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		60'000	50'000	10'000		
IER00195 Munot, Wände Reitschnecke, Voruntersuch und Massnahmenkonzept (GB-Nr 931)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		65'000	40'000	25'000		
VER00023 Münster, Orgelzugang Brandschutz (GB-Nr. 654)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000		10'000			
VER00024 Agnesenschütte, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 164)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		5'000			
VER00026 Werkhof Kleinbuchbergweg, Sanierung Betonplatte Vorplatz (GB-Nr. 8362)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000		80'000			
VER00028 Alterszentren, Bedarfsplanung						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	80'000		30'000			
VER00065 Kirche St. Johann, Unterhalt Bühne (GB-Nr. 435)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		10'000			
VER00066 Kirche Hemmental, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 5043)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'000		15'000			
VER00067 Haus zum Ritter, Dachsanierung (GB-Nr. 453)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			10'000			
VER00068 St. Anna Kapelle, Ersatz Stühle (GB-Nr. 510)						
3110.00 Büromöbel und -geräte	30'000		5'000			
VER00069 Velostation, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 11120)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		10'000			
VER00073 Planung von Hitzeschutzmassnahmen bei den städtischen Liegenschaften (Alterszentren, Schulen, Kindergärten, etc.)						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	270'000		40'000	40'000	40'000	40'000
VER00078 Potentialanalyse PV-Anlagen, Vertiefungen						
3130.00 Dienstleistungen Dritter		35'000	30'000	5'000		
VER00088 HBA Umzug Lager im Estrich Schulhaus Emmersberg						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		20'000	10'000	10'000		
6300 Stabstelle Tiefbau	1'745'000	2'060'000	2'180'000	890'000	1'100'000	
IER00012 Veloabstellanlage Bahnhof Süd (AP 1, Massnahme 38) Planungskosten						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	180'000		50'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-					
IER00058 Veloweg Herblingertal (AP 1, Massnahme 36)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	80'000	120'000	80'000	40'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-					
IER00066 Überdeckung DB-Haltepunkt Herblingen, Bauprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			50'000			
IER00067 Neutalbrücke über DB, Bauprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			50'000			
IER00068 Hemmental, Erschliessung "im unteren Sohn", Bauprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	100'000	100'000	100'000	75'000	-	
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten			-			
IER00115 Bachstrasse, Aufwertung (AP 2, Massnahme 12)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	370'000	80'000	80'000	100'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-					
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten			-	-450'000		
IER00119 Grubenstrasse, Aufwertung, Emmersberg bis Stimmerstrasse, (AP 4 AUF01.13) (INV00575)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	140'000	80'000	80'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-					
IER00131 Verbesserung Fusswegenetz Entwicklungsschwerpunkt Herblingertal, (AP4 FVV01.01)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	350'000	80'000	120'000	80'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-					
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten			-	-430'000		
IER00164 Regionalbuszentrum, Haltestellen behindertengerechter Umbau						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	200'000	100'000	100'000	-		
IER00168 Agglomerationsprogramm 5						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	250'000	250'000	250'000	-		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten				-		
IER00179 Rheinufersperrpromenade, Verbindungsstrasse und Aufwertung Buchthalerstrasse						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			500'000	1'000'000	1'000'000	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-	-	-	
IER00189 Steigstrasse, Vorprojekt und Bauprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		300'000	100'000	100'000	100'000	
IER00190 Schützenhauskreisel, Bauprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		180'000	100'000	80'000		

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025	Finanzplan			
		(Kreditbewilligung)	(Kreditverwendung)			
		Ausgaben	2025	2026	2027	2028
IER00191 Fulachstrasse, Bauprojekt, Stützmauer und Lärmschutzwand						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		100'000	60'000	40'000		
IER00192 Fulachbrücke, Zustandsuntersuchungen inkl. Erarbeitung Massnahmenprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		200'000	100'000	100'000		
IER00193 Stützmauer Durach, Natursteinmauern, Massnahmenprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		90'000	60'000	30'000		
IER00194 Stützmauer Stokarweg, Massnahmenprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		70'000	50'000	20'000		
IER00203 Revitalisierung Durach, vom Rückhaltebecken bis Entenweiher, Vorprojekt						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		110'000	55'000	55'000		
VER00076 Ersatzlösung Shuttle an einer nicht-BehiG-konformen Haltestelle						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	75'000		45'000			
VER00077 Diverse Planungen ab 2025						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		200'000	150'000	50'000		
6400 Grün- und Sportanlagen	-	310'000	320'000	90'000	70'000	
IER00199 Planungskredit Sanierung Laufbahn Leichtathletik Munot (GB Nr. 2822)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		50'000	50'000			
IER00200 Steig, Planungskredit Erhebung Mauersanierungen unter Denkmalschutz (GB Nr. 1223, 1220,1225)						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		50'000	50'000			
VER00044 Massnahmen zur Klimaanpassung						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	420'000		150'000	20'000		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'000					
4894.02 Entnahme aus Klimareserve	-433'000		-			
VER00082 Förderprogramm Klimaanpassung						
3130.00 Dienstleistungen Dritter		210'000	70'000	70'000	70'000	
6410 Gärtnerei						
VER00083 Aazheimer Hof, Dachunterhalt (GB-Nr. 29)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		40'000	30'000	10'000		
6450 Weingut						
VER00092 Neuanpflanzung Reben (GB Nr. 2957; 2974; 5063; 5408; 8862)						
3140.00 Unterhalt an Grundstücken		75'000	17'000	58'000		
6460 Wald						
VER00084 Forst Engeweiher, Kanalisation Inlinersanierung (GB-Nr. 3903)						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		50'000	40'000	10'000		
Gesamtergebnis	8'635'100	6'986'000	8'260'600	4'186'900	2'990'000	210'000

2.1 ARTENGLIEDERUNG INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Investitionsausgaben	100'455'100.00		92'162'800.00		54'463'749.42	
50	Sachanlagen	64'768'400.00		45'011'100.00		38'910'225.81	
500	Grundstücke					6'145.75	
501	Strassen / Verkehrswege	9'627'500.00		7'570'000.00		7'235'279.33	
502	Wasserbau	1'505'000.00		1'900'000.00		1'232'222.88	
503	Übriger Tiefbau	6'738'000.00		4'008'000.00		3'783'192.12	
504	Hochbauten	44'779'500.00		29'823'300.00		24'209'332.38	
506	Mobilien	2'075'000.00		1'655'000.00		2'369'001.20	
509	Übrige Sachanlagen	43'400.00		54'800.00		75'052.15	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			110'000.00			
516	Mobilien			110'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	2'032'700.00		1'066'700.00		517'803.61	
520	Software	1'020'000.00		50'000.00		41'218.30	
529	Übrige immaterielle Anlagen	1'012'700.00		1'016'700.00		476'585.31	
54	Darlehen	32'134'000.00		44'950'000.00		15'035'000.00	
542	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	32'134'000.00		29'550'000.00		10'000'000.00	
544	Öffentliche Unternehmungen			15'400'000.00		5'035'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	1'320'000.00		500'000.00		720.00	
555	Private Unternehmungen	1'320'000.00		500'000.00		720.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	200'000.00		525'000.00			
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	100'000.00		100'000.00			
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00		425'000.00			
6	Investitionseinnahmen		9'729'000.00		8'670'000.00		11'909'876.60
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		4'958'000.00		3'811'500.00		874'876.60
630	Bund		1'722'000.00		1'159'500.00		154'860.00
631	Kantone und Konkordate		2'235'000.00		2'065'000.00		359'620.20
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		600'000.00		587'000.00		

Artengliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
634	Öffentliche Unternehmungen		250'000.00				14'197.40
635	Private Unternehmungen		151'000.00				346'199.00
64	Rückzahlung von Darlehen		4'771'000.00		4'858'500.00		11'035'000.00
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		271'000.00		271'000.00		
644	Öffentliche Unternehmungen		4'500'000.00		4'587'500.00		11'035'000.00
Nettoinvestition		100'455'100.00	9'729'000.00	92'162'800.00	8'670'000.00	54'463'749.42	11'909'876.60
			90'726'100.00		83'492'800.00		42'553'872.82
		100'455'100.00	100'455'100.00	92'162'800.00	92'162'800.00	54'463'749.42	54'463'749.42

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

2.2 INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG INVESTITIONSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Präsidialreferat	700'000.00				3'675.25	
2200	Human Resources	700'000.00				3'675.25	
5200.00	Software	700'000.00				3'675.25	
3	Finanzreferat	32'334'000.00	4'500'000.00	45'000'000.00	4'587'500.00	15'102'417.75	11'035'000.00
3001	Informatik					37'543.05	
5200.00	Software					37'543.05	
3010	Lean und digitale Innovation	200'000.00		50'000.00			
5200.00	Software	200'000.00		50'000.00			
3201	Interne Dienste	32'134'000.00	4'500'000.00	44'950'000.00	4'587'500.00	15'064'874.70	11'035'000.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					14'304.70	
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	32'134'000.00		29'550'000.00		10'000'000.00	
5440.00	Öffentliche Unternehmungen			15'400'000.00		5'035'000.00	
5550.00	Private Unternehmungen					720.00	
5950.01	Wertschriften Finanzvermögen					14'850.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen		4'500'000.00		4'587'500.00		11'035'000.00
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	2'631'900.00		2'976'100.00	160'000.00	819'457.76	
4120	Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)	150'000.00					
5040.00	Hochbauten	150'000.00					
4150	Soziales Wohnen	100'000.00		425'000.00			
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00		425'000.00			
5060.00	Mobilien			160'000.00			
6310.00	Kantone und Konkordate				160'000.00		
4220	Parkgebühren	43'400.00		54'800.00		3'721.55	
5090.00	Übrige Sachanlagen	43'400.00		54'800.00		3'721.55	

Institutionelle Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz	848'500.00		1'151'300.00		370'061.55	
5040.00	Hochbauten	848'500.00		1'151'300.00		319'684.70	
5060.00	Mobilien					50'376.85	
4320	Alterszentrum Emmersberg	675'000.00		530'000.00		265'020.35	
5040.00	Hochbauten	675'000.00		530'000.00		265'020.35	
4330	Alterszentrum Breite	815'000.00		610'000.00		126'832.31	
5040.00	Hochbauten	815'000.00		610'000.00		126'832.31	
5	Bildungsreferat	19'681'700.00	33'000.00	15'687'700.00	132'000.00	10'450'290.11	7'760.00
5120	Betrieb Schulanlagen	16'200'000.00	33'000.00	13'020'000.00	45'000.00	9'253'249.45	7'760.00
5030.00	Übriger Tiefbau	500'000.00					
5040.00	Hochbauten	14'620'000.00		12'580'000.00		9'253'249.45	
5060.00	Mobilien	1'080'000.00		440'000.00			
6310.00	Kantone und Konkordate		33'000.00		45'000.00		2'000.00
6350.00	Private Unternehmungen						5'760.00
5140	Sport	1'320'000.00		500'000.00			
5550.00	Private Unternehmungen	1'320'000.00		500'000.00			
5150	Betrieb Rhybadi	350'000.00		588'000.00	87'000.00	348'583.15	
5040.00	Hochbauten	350'000.00		588'000.00		348'583.15	
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände				87'000.00		
5200	Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)	120'000.00					
5200.00	Software	120'000.00					
5202	KJB Quartierleitung Breite, Hemmental			540'000.00		458'535.90	
5040.00	Hochbauten			540'000.00		361'735.90	
5060.00	Mobilien					96'800.00	
5300	Museum zu Allerheiligen	855'000.00		573'000.00		232'465.98	
5040.00	Hochbauten	625'000.00		573'000.00		232'465.98	
5060.00	Mobilien	230'000.00					
5400	Bibliotheken	100'000.00					

Institutionelle Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
5060.00	Mobilien	100'000.00					
5510	Stadttheater	720'000.00		450'000.00		140'755.63	
5040.00	Hochbauten	720'000.00		450'000.00		140'755.63	
5600	Stadtarchiv	16'700.00		16'700.00		16'700.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	16'700.00		16'700.00		16'700.00	
6	Baureferat	45'107'500.00	5'196'000.00	28'499'000.00	3'790'500.00	28'102'758.55	867'116.60
6010	Klima und Umwelt	50'000.00					
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00					
6100	Stadtplanung	696'000.00	126'000.00	650'000.00		472'610.26	260'439.00
5090.00	Übrige Sachanlagen					71'330.60	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	646'000.00		550'000.00		401'279.66	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	50'000.00		100'000.00			
6310.00	Kantone und Konkordate						50'000.00
6350.00	Private Unternehmungen		126'000.00				210'439.00
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	25'386'000.00		12'016'000.00		9'156'220.40	202'380.00
5030.00	Übriger Tiefbau	500'000.00		500'000.00			
5040.00	Hochbauten	24'786'000.00		11'116'000.00		9'156'220.40	
5060.00	Mobilien	100'000.00		400'000.00			
6300.00	Bund						101'190.00
6310.00	Kantone und Konkordate						101'190.00
6220	Bau- u. Feuerpolizei	250'000.00		350'000.00		21'379.60	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	250'000.00		350'000.00		21'379.60	
6300	Stabstelle Tiefbau	16'170'500.00	4'799'000.00	12'428'000.00	3'519'500.00	9'532'482.83	387'056.40
5000.00	Grundstücke					6'145.75	
5010.00	Strassen	5'165'000.00		5'260'000.00		5'738'878.50	
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	4'462'500.00		2'310'000.00		1'496'400.83	
5020.00	Wasserbau	1'505'000.00		1'900'000.00		1'232'222.88	
5030.00	Übriger Tiefbau	5'038'000.00		2'958'000.00		1'058'834.87	
6300.00	Bund		1'722'000.00		1'159'500.00		53'670.00
6310.00	Kantone und Konkordate		2'202'000.00		1'860'000.00		189'189.00 ¹²³

Institutionelle Gliederung		Budget 2025*		Budget 2024*		Rechnung 2023	
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		600'000.00		500'000.00		
6340.00	Öffentliche Unternehmungen		250'000.00				14'197.40
6350.00	Private Unternehmungen		25'000.00				130'000.00
6310	Entsorgung		265'000.00		865'000.00		2'308'169.10
5030.00	Übriger Tiefbau		100'000.00		100'000.00		63'423.40
5060.00	Mobilien		65'000.00		555'000.00		2'221'824.35
5160.00	Mobilien				110'000.00		
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen		100'000.00		100'000.00		22'921.35
6400	Grün- und Sportanlagen		1'800'000.00		1'710'000.00		6'010'001.96
5030.00	Übriger Tiefbau		600'000.00		450'000.00		2'660'933.85
5040.00	Hochbauten		1'000'000.00		1'160'000.00		3'349'068.11
5060.00	Mobilien		200'000.00		100'000.00		
6310.00	Kantone und Konkordate						17'241.20
6420	Friedhöfe				250'000.00		312'985.10
5040.00	Hochbauten				250'000.00		312'985.10
6450	Weingut		190'000.00		200'000.00		112'727.35
5040.00	Hochbauten		190'000.00		200'000.00		112'727.35
6460	Wald		300'000.00		30'000.00		176'181.95
5040.00	Hochbauten				30'000.00		176'181.95
5060.00	Mobilien		300'000.00				
69	Fonds Bau		271'000.00		271'000.00		
6998.005	Wohnraumentwicklungsfonds		271'000.00		271'000.00		
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		271'000.00		271'000.00		
		100'455'100.00	9'729'000.00	92'062'800.00	8'670'000.00	54'463'749.42	11'909'876.60
Nettoinvestition			90'726'100.00		83'392'800.00		42'553'872.82
		100'455'100.00	100'455'100.00	92'062'800.00	92'062'800.00	54'463'749.42	54'463'749.42

3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen

5950.00	Investitionen Finanzvermögen		1'150'000.00		3'291'200.00		1'327'963.08
124							

2.3 INVESTITIONSPROGRAMM

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
2200 Personaldienst		1'405'000		700'000	705'000		
INV00722 Ablösung des Personal- und Lohnsystems XpertLine							
5200.00 Software		1'405'000		700'000	705'000		
3010 Lean und digitale Innovation		400'000		200'000	200'000		
INV00791 M365 Einführung bei der Stadt							
5200.00 Software		400'000		200'000	200'000		
3201 Interne Dienste	23'062'000	45'736'000	-45'736'000	27'634'000	13'728'000	14'033'000	8'208'000
INV00155 Verkehrsbetriebe, 0.4% Darlehen, 07.01.2019-31.01.2027 (Projekt Ortsverkehr-Umrüstung IMC)							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	1'575'000						
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-1'575'000					-1'575'000	
INV00503 KWS, Darlehen (nur für Budgettranchen)							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	-			-	-	3'000'000	
6440.00 Öffentliche Unternehmungen						-	
INV00587 Verkehrsbetriebe, Budget Regionalverkehr Vollausbau (Ersatz Dieselbusse)							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	23'062'000			-	-	-	3'000'000
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-4'000'000						-
INV00591 KWS-Darlehen (28.09.2022-25.09.2025)							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	4'500'000			-			
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-4'500'000			-4'500'000			
INV00592 KWS Darlehen (28.09.2022-25.09.2026)							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	2'000'000						
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-2'000'000				-2'000'000		
INV00688 Verkehrsbetriebe, 2.25% Darlehen, 02.05.2023 - 31.04.2028 (Projekt Regionalverkehr-Bau Einstellhalle Ebnatring)							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	4'000'000						-
6440.00 Öffentliche Unternehmungen							-4'000'000
INV00700 Verkehrsbetriebe, Regionalverkehr (Umstellung auf E-Busse)							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	32'000'000			-		5'000'000	-
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-32'000'000						
INV00707 SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände				4'720'000			
INV00708 SH POWER - GSH - für Budget							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	13'930'000			3'900'000			
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-13'930'000						
INV00709 SH POWER - EWS - für Budget							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	10'200'000			2'700'000	2'200'000	800'000	
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-10'200'000						
INV00710 SH POWER - Wärme/Kälte - für Budget							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	17'600'000	45'736'000		20'814'000	13'528'000	6'808'000	9'208'000
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-17'600'000		-45'736'000				
3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen	200'000	950'000		1'150'000	100'000	830'000	100'000
INV00582 Jugendherberge (Randenstrasse 65), Heizungsersatz durch Erdsonde							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen		300'000		300'000	-		
INV00609 Fäsenstaubstrasse 7 (Blankenstein), Sanierung Steildach							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen						300'000	
INV00684 Unterdorf 11, Heizungsersatz durch Luftwärmepumpe und Fensterersatz							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen						200'000	
INV00685 Fronwagplatz 4, Fensterersatz							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen						130'000	
INV00689 Restaurant Schützenhaus (Rietstrasse 1), Sanierung Lüftung							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen	200'000			200'000			
INV00690 Haus Blankenstein (Fäsenstraubstrasse 7), Heizungsersatz durch Erdsonde							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen		250'000		250'000			
INV00691 Steigstrasse 26 (Nebengebäude), Sanierung und Umnutzung							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen		400'000		400'000			
INV00800 Rheinufersperrpromenade, Salzstadel und Fischerhäuserplatz							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen					100'000	200'000	100'000
4120 Jugendarbeit				150'000	1'500'000	200'000	
INV00701 Umwidmung und Sanierung Froebelscher Kindergarten							
5040.00 Hochbauten				150'000	1'500'000	200'000	
4150 Soziales Wohnen Geissberg	600'000			100'000	100'000		
INV00109 Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag							
5660.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	600'000			100'000	100'000		
4220 Parkgebühren	262'500			43'400			
INV00315 Parkplatzbewirtschaftung in den Quartieren							
5090.00 Übrige Sachanlagen	262'500			43'400			
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz	2'164'031	285'000		848'500	440'000	15'000	15'000
INV00166 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen (GB-Nr. 173)							

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
5040.00 Hochbauten	98'943			13'500			
INV00210 Alterszentrum Kirchhofplatz, Planung Altersangebot Altstadt u. Entwicklung Kirchhofareal							
5040.00 Hochbauten	90'088			20'000			
INV00329 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung							
5040.00 Hochbauten	135'000			30'000			
INV00363 Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos (GB-Nr. 173)							
5040.00 Hochbauten	220'000			15'000	15'000	15'000	15'000
INV00434 Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Erneuerung 5 Küchen Wohngruppe (GB-Nr. 173)							
5040.00 Hochbauten	100'000			5'000	75'000		
INV00435 Alterszentrum Kirchhofplatz; Massnahmen zur Optimierung der Innenraumtemperaturen/Hitzeschutzmassnahmen (GB-Nr. 173)							
5040.00 Hochbauten	625'000			125'000	150'000		
INV00475 Alterszentrum Kirchhofplatz, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 173)							
5040.00 Hochbauten	315'000			150'000	125'000		
INV00637 Alterszentrum Kirchhofplatz, Erneuerung Patientenruf (GB Nr. 173)							
5040.00 Hochbauten	580'000			280'000			
INV00769 Alterszentrum Kirchhofplatz, Aufwertung Demenzabteilung (GB-Nr. 173)							
5040.00 Hochbauten		180'000		130'000	50'000		
INV00770 Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr 173)							
5040.00 Hochbauten		105'000		80'000	25'000		
4320 Alterszentrum Emmersberg	830'000	540'000		675'000	165'000		
INV00638 Alterszentrum Emmersberg, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 3949)							
5040.00 Hochbauten	700'000			240'000			
INV00639 Alterszentrum Emmersberg, Sanierung Schiebetüren Nasszellen (GB-Nr. 3949)							
5040.00 Hochbauten	130'000			60'000			
INV00640 Alterszentrum Emmersberg, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 3949)							
5040.00 Hochbauten		250'000		125'000	125'000		
INV00778 Alterszentrum Emmereberg, Huus Emmersberg, Ersatz Bettenlift (GB-Nr. 5349)							
5040.00 Hochbauten		290'000		250'000	40'000		
4330 Alterszentrum Breite	1'025'000	1'235'000		815'000	300'000	595'000	595'000
INV00551 Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Dementengarten (GB-Nr. 4954)							
5040.00 Hochbauten	300'000			100'000			
INV00641 Alterszentrum Breite, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 4954)							
5040.00 Hochbauten	600'000			170'000			
INV00642 Alterszentrum Breite, Wiesli, Deckensanierungen (GB-Nr. 4954)							
5040.00 Hochbauten	125'000			45'000			
INV00771 Alterszentrum Breite, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr. 4954)							
5040.00 Hochbauten		135'000		90'000	45'000		
INV00772 Alterszentrum Breite, Wiesli, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 4954)							
5040.00 Hochbauten		180'000		120'000	60'000		
INV00773 Alterszentrum Breite, Wiesli, Ersatz Wasserleitungen UG+EG (GB-Nr. 4954)							
5040.00 Hochbauten		720'000		140'000	145'000	145'000	145'000
INV00774 Alterszentrum Breite, Wiesli, Umrüstung LED (GB-Nr. 4954)							
5040.00 Hochbauten		200'000		150'000	50'000		
INV00775 Alterszentrum Breite, Steig, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 1221)							
5040.00 Hochbauten				-	-	450'000	450'000
5120 Betrieb Schulanlagen	63'355'500	15'635'000		16'167'000	23'790'000	18'965'600	6'073'000
INV00009 Schulhaus Bach, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten	1'795'000			200'000	200'000	220'600	
INV00108 Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung (GB-Nr. 7309)							
5040.00 Hochbauten	13'665'500			2'510'000	2'545'000	1'345'000	
6310.00 Kantone und Konkordate					-	-2'200'000	
INV00366 KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen (GB-Nr. 4182)							
5040.00 Hochbauten	2'510'000			1'500'000	305'000		
INV00377 Schulhaus Gräfli, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe (GB-Nr. 7382)							
5040.00 Hochbauten	5'450'000			700'000	500'000		
INV00422 Kindergarten Vordersteig, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2009)							
5040.00 Hochbauten	1'400'000			450'000			
6310.00 Kantone und Konkordate	-35'000						
INV00424 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Heizung mit Holzschnitzel (GB-Nr. 21179)							
5040.00 Hochbauten	585'000						
6310.00 Kantone und Konkordate	-33'000			-33'000			
INV00426 Schulhaus GEGA, Ersatz Sicherheits- und Korridorbeleuchtung (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten	400'000			75'000			
INV00427 Schulhaus Steingut, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 4944)							
5040.00 Hochbauten	680'000			90'000			
INV00496 Schulanlage Steig, Erweiterung (GB-NR. 818)							
5040.00 Hochbauten	2'112'000			2'000'000	6'000'000	7'800'000	4'245'000

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
6310.00 Kantone und Konkordate	-1'900'000						-1'900'000
INV00555 Schulhaus Steingut, Gebäude 2, Teilersatz Fenster und Aussentüren (GB-Nr. 3079A)							
5040.00 Hochbauten	325'000			125'000			
INV00556 Kindergarten Windegg, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 6603)							
5040.00 Hochbauten	300'000			150'000			
INV00557 Kindergarten Nelkenstrasse, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 1573)							
5040.00 Hochbauten	1'500'000			500'000			
INV00573 Schulhaus Gräfler, Schulinseln (GB-Nr. 21092)							
5040.00 Hochbauten	150'000			10'000			
5060.00 Mobilien	-						
INV00584 Schulhaus Emmersberg, Dachausbau							
5040.00 Hochbauten	9'640'000			500'000	2'975'000	3'900'000	2'000'000
5060.00 Mobilien	188'000						188'000
6310.00 Kantone und Konkordate	-520'000						-520'000
INV00585 Vorlage: Kinderzentrum Geissberg (GB-Nr. 2075)							
5040.00 Hochbauten				400'000	2'500'000	2'500'000	1'000'000
INV00643 Schulhaus GEGA, Sanierung Lüftungsanlage Aula (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten	150'000			50'000			
INV00644 Schulhaus GEGA, Realtrakt, Sanierung Parkettböden (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten				-	185'000	180'000	180'000
INV00645 Schulhaus GEGA, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten	1'025'000			325'000	300'000	200'000	
INV00646 Schulhaus GEGA, Sektrakt, Beleuchtung und Akustikdecken (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten	500'000			50'000			
INV00648 Schulhaus Bach, Modernisierung Aufzugsanlage (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten	100'000			20'000			
INV00649 Schulhaus Gräfler, Flachdach Testflächen (GB-Nr. 21092)							
5040.00 Hochbauten	120'000			20'000			
INV00650 Schulhaus Gräfler, Ersatz Schulmobiliar (GB-Nr. 21092)							
5060.00 Mobilien		880'000		880'000			
INV00651 Schulhaus Steingut, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 4944)							
5040.00 Hochbauten	550'000			250'000	300'000		
INV00652 Schulhaus Steingut, Ersatz Gonganlage (GB-Nr. 4944)							
5040.00 Hochbauten	100'000			20'000			
INV00653 Schulhaus Zündelgut, Umnutzung Wohnung zu Lehrerzimmer (GB-Nr. 6371)							
5040.00 Hochbauten	300'000			100'000			
INV00654 Schulhaus Breite, Altbau, Fassade Malerarbeiten (GB-Nr. 1514)							
5040.00 Hochbauten	115'000			15'000			
INV00655 Schulhaus Breite, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 1514)							
5040.00 Hochbauten	415'000			205'000			
INV00657 Schulhaus Alpenblick; Schulprovisorium, Mobiliar							
5060.00 Mobilien	640'000			200'000			
INV00658 Schulanlagen, Ersatz Schliessanlagen							
5040.00 Hochbauten	390'000			190'000			
INV00659 Turnhalle Zündelgut, Abdichtung Oblichter (GB-Nr. 6371)							
5040.00 Hochbauten	140'000			40'000			
INV00660 Turnhalle Buchthalen, Sanierung (GB-Nr. 6371)							
5040.00 Hochbauten				-	150'000	1'000'000	880'000
INV00661 Kindergarten Rietstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1344)							
5040.00 Hochbauten	1'590'000			700'000	600'000		
INV00662 Kindergarten Munothalde, Erweiterung (GB-Nr. 2801)							
5040.00 Hochbauten		500'000		100'000	250'000	150'000	
INV00749 Schulhaus Steig 1, Ersatz WC-Sanitärinstallationen (GB-Nr. 1225)							
5040.00 Hochbauten		270'000		50'000	170'000	50'000	
INV00750 Schulhaus GEGA, Dachsanierung Mitteltrakt (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten		485'000		350'000	135'000		
INV00751 Schulhaus GEGA, Akustikdecken und Beleuchtung Mitteltrakt (GB-Nr. 2224)							
5040.00 Hochbauten		550'000		400'000	150'000		
INV00752 Schulhaus Steingut, Gebäudesan (GB-Nr. 4944)							
5040.00 Hochbauten		100'000		80'000	20'000		
INV00753 Schulhaus Gräfler, Sanierung Treppenhaus Turnhalle (GB-Nr. 21092)							
5040.00 Hochbauten		150'000		100'000	50'000		
INV00754 Schulhaus Gräfler, Sanierung Flachdach (GB-Nr. 21092)							
5040.00 Hochbauten		1'800'000		600'000	600'000	600'000	
INV00755 Dreifachhalle Breite, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1514)							
5040.00 Hochbauten		9'100'000		1'000'000	5'100'000	3'000'000	
INV00756 Schulhaus Zündelgut, Einbau Räume für Bibliothek und Schulsozialarbeit (GB Nr. 6371)							

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
5040.00 Hochbauten		140'000		100'000	40'000		
INV00758 Turnhalle Zündelgut, Sanierung Duschen (GB-Nr. 6371)		170'000		150'000	20'000		
5040.00 Hochbauten				-	200'000	220'000	
INV00759 Turnhalle Zündelgut, Sanierung Lüftungsanlage (GB-Nr. 6371)							
5040.00 Schulhaus Zündelgut, Umgebungsgestaltung und Spielplatzerneuerung (GB Nr. 6371)		300'000		300'000			
5030.00 Übriger Tiefbau							
INV00763 Kindergarten Hauental, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 11423)		165'000		130'000	35'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00764 Kindergarten Kessel, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 6109)		165'000		130'000	35'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00765 Kindergarten Neubrunn, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 1858)		165'000		130'000	35'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00766 Kindergarten St. Peter, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5030)		165'000		35'000	130'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00767 Kindergarten Spiegelgut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5766)		165'000		35'000	130'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00768 Kindergarten Eschengut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 2416)		165'000		35'000	130'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00790 Kindergarten Bocksriet. Sanierung und Aufwertung Umgebung (GB Nr 4181)		200'000		200'000			
5030.00 Übriger Tiefbau							
5140 Sport	32'420'000			1'320'000	5'000'000	7'000'000	7'000'000
INV00113 KSS, Neubau Hallenbad (GB-Nr. 1523)				-	-	-	-
5040.00 Hochbauten							
5550.00 Private Unternehmungen	31'700'000			1'000'000	5'000'000	7'000'000	7'000'000
INV00663 KSS, Sanierung Freibad (GB-Nr. 1523)		720'000		320'000			
5550.00 Private Unternehmungen		550'000		350'000	150'000		
5150 Betrieb Rhybadi		550'000		350'000	150'000		
INV00561 Rhybadi, Betonsanierung							
5040.00 Hochbauten							
5200 Kinder- und Jugendbetreuung		120'000		120'000			
INV00310 Software KJB für Betreuungsgutscheine		120'000		120'000			
5200.00 Software							
5300 Museum zu Allerheiligen	1'700'000	430'000		855'000	2'600'000	2'000'000	1'000'000
INV00364 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten (GB-Nr. 510)		1'150'000		50'000			
5040.00 Hochbauten							
INV00431 Museum Allerheiligen, Hochwasserschutz Umsetzung (GB-Nr. 510)		550'000		475'000			
5040.00 Hochbauten							
INV00671 Museum zu Allerheiligen, 3D Gebäudeaufnahmen (Objektsicherung) (GB-Nr. 510)		200'000		100'000	100'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00696 Museum zu Allerheiligen, Sanierung Gebäudehülle/Dachstuhl (GB-Nr. 510)					500'000	1'000'000	1'000'000
5040.00 Hochbauten							
INV00699 Museum zu Allerheiligen, Neueinrichtung Naturabteilung (GB-Nr. 510)					2'000'000	1'000'000	
5040.00 Hochbauten							
INV00788 Museum zu Allerheiligen, Transportfahrzeug mit Kofferaufbau, Hebebühne und Vollfederung		125'000		125'000			
5060.00 Mobilien							
INV00789 Museum zu Allerheiligen, Erneuerung der Sicherheit diverse Gebäude		105'000		105'000			
5060.00 Mobilien							
5400 Bibliotheken		290'900		100'000	190'900		
INV00787 Kammgarn West Bibliothek, Erneuerung Infrastruktur für Ausleihe und Rückgabe		290'900		100'000	190'900		
5060.00 Mobilien							
5510 Stadttheater	800'000	615'000		720'000	245'000		
INV00664 Stadttheater, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 396)		550'000		250'000			
5040.00 Hochbauten							
INV00665 Stadttheater, akustische Sanierung Theatersaal (GB-Nr. 396)		250'000		100'000			
5040.00 Hochbauten							
INV00747 Stadttheater, Ersatz Bühnenlicht LED (GB-Nr. 396)		385'000		190'000	195'000		
5040.00 Hochbauten							
INV00748 Stadttheater, Modernisierung Inspizienten-, EVAK, Pausengonganlage (GB-Nr. 396)		230'000		180'000	50'000		
5040.00 Hochbauten							
5600 Stadtarchiv	100'000			16'700			
INV00308 Stadtarchiv, Rechtsquellenedition		100'000		16'700			
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen							
6010 Klima und Mobilität				50'000	79'000		
INV00797 Ladeinfrastruktur Elektromobilität				50'000	79'000		
5620.00 Gemeinden und Gemeindezweckverbände							
6100 Stadtplanung	1'665'628	150'000		570'000	-63'000		

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
INV00016 Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	100'000	50'000		50'000	9'000		
INV00065 Gebietsentwicklung Mühlalen							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	250'000			336'000	112'000	-	
6300.00 Bund				-	-92'000		
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-92'000		
6350.00 Private Unternehmungen				-126'000			
INV00069 Revision Ortsplanung							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	865'628			110'000			
INV00324 Gebietsentwicklung Herblingertal							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	350'000			50'000			
6310.00 Kantone und Konkordate	-						
6350.00 Private Unternehmungen	-200'000						
INV00413 Ladeinfrastruktur Elektromobilität (neu INV00797)							
5090.00 Übrige Sachanlagen	-						
5620.00 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	300'000			50'000			
6310.00 Kantone und Konkordate	-						
INV00672 Gebietsentwicklung Gruben							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		100'000		100'000			
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	83'203'000	5'765'000		25'386'000	25'175'000	11'205'000	5'020'000
INV00019 Munot, Innenbeleuchtung (GB-Nr. 931)							
5040.00 Hochbauten	350'000			200'000			
INV00027 Magazin Birch, Neubau							
5030.00 Übriger Tiefbau	2'320'000			500'000	500'000	-	
5040.00 Hochbauten	11'600'000			4'700'000	5'223'000	750'000	
INV00105 Stadthausgeviert							
5040.00 Hochbauten	25'427'000	250'000		5'250'000	1'440'000		
5060.00 Mobilien	400'000			100'000			
INV00107 Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage							
5040.00 Hochbauten	34'350'000			8'000'000	12'000'000	9'855'000	
5060.00 Mobilien	950'000			-	-	950'000	
6350.00 Private Unternehmungen	-3'760'000			-	-	-3'760'000	
INV00290 Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm (GB-Nr. 931)							
5040.00 Hochbauten	230'000			30'000	100'000	100'000	
INV00372 Munot, Sanierung Munotsteg (GB-Nr. 931)							
5040.00 Hochbauten	450'000			190'000	190'000		
INV00381 Steigkirche, Energetische Sanierung (GB-Nr. 3060)							
5040.00 Hochbauten	530'000			105'000			
INV00433 St. Johann Kirche, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 435)							
5040.00 Hochbauten	250'000			50'000			
INV00465 Munot, Turm, Sanierung Natursteinmauerwerk (GB-Nr. 931)							
5040.00 Hochbauten	-			-	100'000	150'000	20'000
INV00466 Kirchhofsulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179)							
5040.00 Hochbauten	1'130'000			320'000	810'000		
INV00470 Schulhaus Kirchhofplatz + Kirche St. Johann, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 179 + 435)							
5040.00 Hochbauten	335'000			300'000	32'000		
INV00485 Zum Käfig, Sanierung (GB-Nr. 258)							
5040.00 Hochbauten	2'030'000			700'000	730'000	400'000	
INV00563 Münster, Ersatz elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 654)							
5040.00 Hochbauten	295'000			240'000			
INV00564 Münster, Innenreinigung (GB-Nr. 654)							
5040.00 Hochbauten	-			-	20'000	260'000	
INV00565 St. Anna Kapelle, Ersatz Elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 653)							
5040.00 Hochbauten	100'000			40'000			
INV00566 St. Anna Kapelle, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 653)							
5040.00 Hochbauten	166'000			126'000			
INV00578 St. Johann, Ersatz Beleuchtung (GB-Nr. 435)							
5040.00 Hochbauten	180'000			120'000			
INV00586 Freudenfels, Sanierung und Lift (GB-Nr. 403)							
5040.00 Hochbauten	3'540'000	300'000		1'700'000	1'615'000		
INV00590 Vorlage: Stadthausgeviert - Sanierung Grosses Haus							
5040.00 Hochbauten	-			-	500'000	1'000'000	5'000'000
INV00666 Munot, Sanierung Reitschnecke (GB-Nr. 931)							
5040.00 Hochbauten	110'000						
INV00667 Munot, Sanierung Zinnenboden (GB-Nr. 931)							
5040.00 Hochbauten	1'600'000			1'140'000	100'000		
6300.00 Bund					-300'000		

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
6310.00 Kantone und Konkordate							
INV00668 Kirche Steig, Sanierung Orgel (GB-Nr. 1293)					-300'000		
5040.00 Hochbauten	180'000			60'000			
INV00669 Römerrotte, Instandstellungsarbeiten (GB-Nr. 30306)							
5040.00 Hochbauten	165'000			120'000			
INV00706 Sternwarte Steig, Betonsanierung (GB-Nr. 1225)							
5040.00 Hochbauten	275'000			95'000			
INV00741 Freudenfels, Sanierung Lüftung UG, Klub8 (GB-Nr. 192)							
5040.00 Hochbauten		340'000		120'000	220'000		
INV00742 Kirchhofschulhaus, Ausbau 2. OG (GB-Nr. 179)							
5040.00 Hochbauten		350'000		100'000	250'000		
INV00743 Münsterplatz, Erneuerung WC-Anlage (GB-Nr. 499)							
5040.00 Hochbauten		575'000		300'000	275'000		
INV00744 Kirche Münster, Orgelrevision (GB-Nr. 508)							
5040.00 Hochbauten		415'000		300'000	115'000		
INV00745 Kirche Hemmental, Sanierung Glocken- und Uhrenanlage (GB Nr. 5043)							
5040.00 Hochbauten		150'000		120'000	30'000		
INV00776 Steig, Erneuerung Heizung Alterszentrum und Schulhaus (GB-Nr. 1221+1223+1225)							
5040.00 Hochbauten		3'200'000		200'000	1'500'000	1'500'000	
INV00793 Bachtornhalle, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 171)							
5040.00 Hochbauten		185'000		160'000	25'000		
6220 Bau- u. Feuerpolizei	1'100'000			250'000			
INV00580 Digitalisierung des Baupolizeiarchivs							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	1'100'000			250'000			
6300 Stabstelle Tiefbau	25'879'538	16'085'000	-2'460'000	11'371'500	11'089'700	7'275'200	4'846'000
INV00020 Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer							
5030.00 Übriger Tiefbau	1'100'000			250'000	200'000	284'200	
INV00098 Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	1'121'696			262'500	262'500	501'500	
6300.00 Bund				-100'000	-100'000	-200'000	
6310.00 Kantone und Konkordate				-75'000	-75'000	-150'000	
INV00102 Herblingermarkt-Station, Fussgängersteg (Agglo 1, Massnahme, 37)							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme				-	-	50'000	200'000
6300.00 Bund						-16'000	-59'500
6310.00 Kantone und Konkordate						-17'000	-65'500
INV00103 Bahnhof Schaffhausen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 38)							
5030.00 Übriger Tiefbau		1'100'000		275'000	275'000	550'000	
6300.00 Bund				-87'500	-87'500	-175'000	
6310.00 Kantone und Konkordate				-360'000	-90'000	-180'000	
INV00134 Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	473'542			-	473'500		
6300.00 Bund					-	-165'000	
6310.00 Kantone und Konkordate	-				-	-156'000	
INV00135 Aufwertung Bahnhofstrasse, AP1 Massnahme 20							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	7'840'400			3'000'000	1'085'000	-	-
6300.00 Bund	-2'361'800			-960'000	-347'200	-	-
6310.00 Kantone und Konkordate	-2'315'600			-1'020'000	-368'900	-	-
INV00143 Radweg Herblingertal (Agglo 1, Massnahme 36)							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme					1'000'000	2'000'000	
6300.00 Bund					-400'000	-800'000	
6310.00 Kantone und Konkordate					-300'000	-600'000	
INV00327 Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision							
5010.00 Strassen	160'000	65'000		65'000			
INV00442 Herblingerbach, Dorfbach, Revitalisierung							
5020.00 Wasserbau	1'768'000			200'000			
6310.00 Kantone und Konkordate	-770'000			-20'000			
INV00521 Durach, Fussgängerbrücke, Hochwasserschutz							
5030.00 Übriger Tiefbau	450'000			100'000	225'000		
INV00526 Aufwertung Strassenraum Schweizersbild, AP4 AUF01.01							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	4'520'000			500'000	1'015'000	1'505'000	1'000'000
6300.00 Bund	-1'279'200			-142'000	-284'200	-427'000	-284'000
6310.00 Kantone und Konkordate	-1'619'000			-172'000	-365'000	-542'000	-360'000
INV00540 Friedbergstrasse, Kometensträsschen bis Ende							
5010.00 Strassen	410'000			205'000	205'000		
INV00542 Hochstrasse, Gütliweg bis Finsterwaldstrasse, Erneuerung Deckbelag							
5010.00 Strassen	315'000			150'000	15'000		
6310.00 Kantone und Konkordate	-157'500			-75'000	-7'500		

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
INV00574 Stadthausgeviert, Pflasterungen							
5030.00 Übriger Tiefbau	3'000'000			900'000	500'000	500'000	
6320.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-1'800'000			-600'000	-350'000	-350'000	
6350.00 Private Unternehmungen				-	-		
INV00575 Aufwertung Grubenstrasse, AP4 AUF01.13							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme				-	700'000	1'000'000	1'000'000
6300.00 Bund				-	-245'000	-350'000	-350'000
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-227'500	-325'000	-325'000
INV00576 Aufwertung und Verkehrsoptimierung Adlerunterführung, Schwabentor, AP1 Massnahme 25							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	12'308'000			-	2'960'000	2'960'000	4'440'000
6300.00 Bund	-4'628'000			-	-1'157'000	-1'157'000	-1'735'500
6310.00 Kantone und Konkordate	-3'606'000			-	-901'000	-902'000	-1'352'500
INV00577 Aufwertung Rosenbergachse, AUF01.02							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme				-	500'000	1'200'000	1'200'000
6300.00 Bund				-	-175'000	-440'000	-440'000
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-175'000	-440'000	-440'000
INV00596 Pestalozzistrasse. Anfang bis Kurve Schulhaus, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		490'000		245'000	245'000	-	
INV00598 Hemmental, Langwiesen							
5010.00 Strassen		140'000		70'000	70'000		
INV00612 Promenadenstrasse, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		400'000		200'000	200'000		
INV00614 Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau							
5010.00 Strassen	500'000	500'000		500'000			
INV00615 Langsamverkehr, Optimierung der Verkehrssicherheit							
5010.00 Strassen	150'000	150'000		150'000			
INV00616 Brücke Mühletalstrasse, Entenweiher Amphipiendurchlass							
5030.00 Übriger Tiefbau	480'000			170'000	-		
INV00617 Instandsetzung Durachkanal Paket 3							
5030.00 Übriger Tiefbau	3'640'000			728'000	728'000	728'000	1'228'000
INV00619 Stützmauer Hochstrasse							
5030.00 Übriger Tiefbau	1'330'000			400'000	530'000		
6310.00 Kantone und Konkordate	-665'000			-200'000	-265'000		
INV00620 Hochstrasse , Velomassnahmen an der Stützmauer							
5010.00 Strassen	600'000			300'000			
6310.00 Kantone und Konkordate	-300'000			-150'000			
INV00621 Felsenstieg, Sanierung infolge Unwetterschäden							
5030.00 Übriger Tiefbau	600'000			300'000			
INV00622 Weinstieg, Sanierung Stützkonstruktion							
5030.00 Übriger Tiefbau	190'000			100'000			
INV00623 Krebsbachweg, Sanierung Stützmauer							
5030.00 Übriger Tiefbau	105'000			35'000			
INV00624 Sanierung Stützmauer Fussweg Ebnatstrasse bis Heuweg							
5030.00 Übriger Tiefbau	105'000			30'000			
INV00625 Mühlenstrasse , Erhaltungsmaßnahmen							
5010.00 Strassen	920'000			300'000	320'000	-	
6310.00 Kantone und Konkordate	-460'000			-150'000	-160'000	-	
INV00626 Dachsenbühl, Gesangsbach, Revitalisierung - Realisierung							
5020.00 Wasserbau	1'100'000			-	-	350'000	400'000
6300.00 Bund	-880'000			-	-	-280'000	-320'000
INV00627 Durach, Ängstlig, Hochwasserschutz							
5020.00 Wasserbau	550'000			275'000			
6300.00 Bund	-275'000			-137'500			
INV00628 Hemmental, Hochwasserschutz							
5020.00 Wasserbau	200'000			100'000			
6300.00 Bund	-100'000			-50'000			
INV00629 Fulach, Sanierung Gewässerverdolung							
5020.00 Wasserbau	200'000			100'000			
INV00630 Klusbach, Sanierung Gewässerverdolung							
5020.00 Wasserbau	300'000			150'000			
INV00634 Altstadt Zweiradparkierung							
5030.00 Übriger Tiefbau	500'000			200'000	100'000		
INV00635 Stüdlacker- und Neutalstrasse, Aufwertung und Realisierung (AP4, AUF02)							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	2'100'000			500'000	500'000	500'000	400'000
6300.00 Bund	-690'000			-175'000	-175'000	-175'000	-140'000
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-	-	-
INV00636 Klausweg, Aufwertung (AP4 AUF01.14)							

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme		1'710'000		200'000	700'000	500'000	310'000
6300.00 Bund			-600'000	-70'000	-245'000	-175'000	-110'000
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-	-	-
INV00647 Parkstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		420'000		200'000	200'000	20'000	
INV00681 Gennersbrunnerstrasse, Aufwertung							
5010.00 Strassen	1'500'000			500'000	500'000	300'000	
6310.00 Kantone und Konkordate	-750'000			-250'000	-250'000	-150'000	
INV00683 Herblingertal, Verbesserung Fusswegenetz Entwicklungsschwerpunkt, (AP4 FVV01.01)							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme					200'000	1'000'000	1'000'000
6300.00 Bund					-70'000	-350'000	-350'000
INV00723 Schwesterngasse und Umgebung Bachtornhalle, Aufwertung							
5030.00 Übriger Tiefbau		1'555'000		800'000	755'000		
6310.00 Kantone und Konkordate				-			
6340.00 Öffentliche Unternehmungen			-400'000	-200'000	-200'000		
6350.00 Private Unternehmungen			-50'000	-25'000	-25'000		
INV00724 Repfer- Pfrundhausgasse, Aufwertung							
5010.00 Strassen		1'500'000		150'000	750'000	600'000	
6340.00 Öffentliche Unternehmungen			-700'000	-50'000	-350'000	-300'000	
INV00727 Trüllenbuck, Neutrottenstrasse bis Hanpünt. Strassensanierung							
5010.00 Strassen		385'000		200'000	185'000		
INV00728 Obere Neutalstrasse, Strassensanierung (Aufwertung Stüdlacker und Neutalstrasse)							
5010.00 Strassen		450'000		100'000	150'000	200'000	
INV00729 J.J. Wepfer-Strasse, Strassensanierung							
5010.00 Strassen				-	325'000	325'000	
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-162'500	-162'500	
INV00730 Hohlenbaumstrasse, Randenstrasse bis Lahnstieg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		340'000		170'000	170'000		
INV00731 Eibenweg und Zedernweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		315'000		150'000	165'000		
INV00732 Hohlenbaumstieg und Irchelstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		260'000		130'000	130'000		
INV00733 Kasinogässchen, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		220'000		110'000	110'000		
INV00734 Rheinhardstrasse, Kreisel bis Baumschulstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		380'000		190'000	190'000		
INV00735 Im Trenschen, Beckenwäldli bis Dutzenbühlstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen							
5010.00 Strassen		370'000		170'000	200'000		
INV00736 Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen ab 2025							
5010.00 Strassen		700'000		350'000	350'000		
INV00737 Adlerstrasse Richtung Bachstrasse, Sanierung Durackanal, Paket 2							
5030.00 Übriger Tiefbau		865'000		200'000	300'000	365'000	
INV00738 Stadtgebiet, Velomassnahmen, Etappe 2, Schwachstellenbehebung Schwerpunkt Velo							
5010.00 Strassen		300'000		300'000			
INV00739 Stadtgebiet, Sanierung Stützmauern , lokale Instandsetzung							
5030.00 Übriger Tiefbau		150'000		150'000			
INV00779 Herblingerbach, Sanierung Gewässerverdolung, Mündung SBB, ASTRA							
5020.00 Wasserbau		275'000		130'000	145'000		
5030.00 Übriger Tiefbau				-	-		
INV00780 Herblingerbach, Sanierung Gewässerverdolung, Unterdorf bis KIGA							
5020.00 Wasserbau		225'000		100'000	125'000		
5030.00 Übriger Tiefbau				-	-		
INV00781 Hemmentalerbach, Sanierung Gewässerverdolung, Hauptstrasse 66							
5020.00 Wasserbau		200'000		100'000	100'000		
INV00782 Klusbach, Sanierung Gewässerverdolung, Sonnenburggutstrasse							
5020.00 Wasserbau		375'000		150'000	225'000		
INV00783 Klusbach, Sanierung Gewässerverdolung, Im Storchen							
5020.00 Wasserbau		425'000		200'000	225'000		
INV00784 Bahnhofstrasse, Mühlentalstrasse, weitere, Erneuerung Strassenentwässerung							
5010.00 Strassen		120'000		60'000	60'000		
INV00786 Schweizersbildstrasse, Erneuerung Strassenentwässerung, Birch bis Freudental							
5010.00 Strassen		500'000		200'000	200'000	100'000	
INV00796 Regionalbuszentrum, Haltestellen behindertengereichter Umbau							
5030.00 Übriger Tiefbau		1'200'000		400'000	400'000	400'000	
6310 Entsorgung	1'325'000			265'000	200'000	500'000	
INV00495 Unterflurcontainer, Ausbau							
5030.00 Übriger Tiefbau	720'000			100'000	100'000	300'000	

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2025 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2025	2026	2027	2028
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	480'000			100'000	100'000	200'000	
INV00633 Ersatzbeschaffung grössere Einwurfsäulen für Unterflurcontainer							
5060.00 Mobilien	125'000			65'000			
6400 Grün- und Sportanlagen	2'020'000	550'000		1'800'000	1'170'000	500'000	
INV00670 Betriebsgebäude Rheinhardstrasse Grün SH, Sanierung Büro-und Garderobentrakt (GB-Nr. 5847)							
5040.00 Hochbauten	1'770'000			1'000'000	270'000		
INV00674 Munot Spielplatz, Erneuerung (GB Nr. 2799)							
5030.00 Übriger Tiefbau	250'000			50'000			
INV00740 Vorlage: Aufwertung Schauweckergutpark (Rheinuferpromenade)							
5030.00 Übriger Tiefbau				200'000	900'000	500'000	
INV00760 Ersatz Traktor Fendt Stadtgrün Ost							
5060.00 Mobilien		200'000		200'000			
INV00761 Rheinuferstrasse, Bau Pergola (GB Nr. 637)							
5030.00 Übriger Tiefbau		100'000		100'000			
INV00792 Sanierung Fussballfeld Hanpünt im Zuge des Baus einer Wärmezentrale, Anteil Stadt							
5030.00 Übriger Tiefbau		250'000		250'000			
6450 Weingut	1'012'000			190'000			
INV00568 Rebhaus Rheinhaldestrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2963)							
5040.00 Hochbauten	1'012'000			190'000			
6460 Wald		300'000		300'000			
INV00757 Ersatz Forsttraktor Forstrevier Ost							
5060.00 Mobilien		300'000		300'000			
6998.005 Wohnraumentwicklungsfonds	-			-271'000	-271'000	-271'000	-271'000
INV00707 SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	4'720'000						
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-4'720'000			-271'000	-271'000	-271'000	-271'000