

# BUDGET 2026

Einwohnergemeinde Schaffhausen



## Inhaltsverzeichnis

	Seiten
<b>1 Erfolgsrechnung</b>	1-123
1.1 Gestufter Erfolgsauweis Erfolgsrechnung	1-2
1.2 Artengliederung	3-7
1.3 Institutionelle Gliederung im Detail	
1 Behörden und Stimmberechtigte	11-13
2 Präsidialreferat	13-19
3 Finanzreferat	19-31
4 Sozial- und Sicherheitsreferat	31-70
5 Bildungsreferat	70-97
6 Baureferat	97-117
1.4 Verpflichtungskredite	119-123
<b>2 Investitionsrechnung</b>	125-142
2.1 Artengliederung	125-126
2.2 Institutionelle Gliederung	127-132
2.3 Investitionsprogramm	133-142

# 1.1 GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS ERFOLGSRECHNUNG

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026*	Budget 2025*	Rechnung 2024
		Betrag	Betrag	Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>341'831'000.00</b>	<b>328'065'400.00</b>	<b>289'189'814.99</b>
30	Personalaufwand	134'776'500.00	124'736'300.00	108'321'746.05
31	Sach- und übriger Aufwand	64'875'200.00	62'486'300.00	53'330'623.22
33	Abschreibungen	16'241'500.00	16'319'800.00	13'278'692.67
35	Einlagen	22'700.00	22'700.00	22'000.18
36	Transferaufwand	125'832'400.00	124'401'000.00	114'149'585.22
37	Durchlaufende Beiträge	82'700.00	99'300.00	87'167.65
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>346'298'100.00</b>	<b>322'053'300.00</b>	<b>347'800'406.04</b>
40	Fiskalertrag	229'460'000.00	209'444'000.00	232'170'455.14
41	Regalien und Kozessionen	930'600.00	881'600.00	1'189'145.80
42	Entgelte	65'636'300.00	62'159'100.00	63'270'155.78
43	Verschiedene Erträge	1'694'500.00	1'237'100.00	1'392'035.69
45	Entnahmen Fonds	28'000.00	28'000.00	13'345.00
46	Transferertrag	48'466'000.00	48'204'200.00	49'678'100.98
47	Durchlaufende Beiträge	82'700.00	99'300.00	87'167.65
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>4'467'100.00</b>	<b>-6'012'100.00</b>	<b>58'610'591.05</b>
34	Finanzaufwand	3'228'100.00	3'045'800.00	3'351'494.98
44	Finanzertrag	9'208'300.00	9'645'000.00	17'399'639.62
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>5'980'200.00</b>	<b>6'599'200.00</b>	<b>14'048'144.64</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>10'447'300.00</b>	<b>587'100.00</b>	<b>72'658'735.69</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand			69'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>			<b>-69'000'000.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>10'447'300.00</b>	<b>587'100.00</b>	<b>3'658'735.69</b>
90	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds	-1'120'700.00	-889'100.00	-317'320.79
90	Abschluss Legate und Stiftungen	184'100.00	224'300.00	19'689.55
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung nach Fonds</b>	<b>9'510'700.00</b>	<b>-77'700.00</b>	<b>3'361'104.45</b>

## 1.2 ARTENGLIEDERUNG ERFOLGSRECHNUNG

Artengliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>377'867'100.00</b>		<b>362'612'100.00</b>		<b>392'335'293.14</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>134'776'500.00</b>		<b>124'736'300.00</b>		<b>108'321'746.05</b>	
300	Behörden, Kommissionen und Richter	1'539'800.00		1'477'400.00		1'724'982.97	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'616'400.00		95'205'500.00		83'337'732.77	
304	Zulagen	2'372'600.00		2'453'200.00		2'486'285.70	
305	Arbeitgeberbeiträge	23'505'700.00		21'169'100.00		17'482'246.69	
306	Arbeitgeberleistungen	1'187'000.00		1'187'000.00		986'486.65	
309	Übriger Personalaufwand	3'555'000.00		3'244'100.00		2'304'011.27	
<b>31</b>	<b>Sach- und Übriger Betriebsaufwand</b>	<b>64'875'200.00</b>		<b>62'486'300.00</b>		<b>53'330'623.22</b>	
310	Material- und Warenaufwand	9'096'300.00		8'676'900.00		8'068'548.99	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	4'541'100.00		4'550'900.00		4'195'305.07	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'087'700.00		5'249'800.00		5'818'205.15	
313	Dienstleistungen und Honorare	27'718'200.00		27'120'200.00		19'807'374.53	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'937'200.00		8'490'900.00		7'597'219.28	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'062'400.00		2'662'200.00		2'983'175.12	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'984'900.00		3'462'700.00		3'007'216.06	
317	Spesenentschädigungen	867'200.00		831'300.00		697'078.25	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'494'200.00		1'306'400.00		1'325'273.02	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	86'000.00		135'000.00		-168'772.25	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>16'241'500.00</b>		<b>16'319'800.00</b>		<b>13'278'692.67</b>	
330	Sachanlagen VV	15'013'800.00		15'255'000.00		12'921'411.43	
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	1'227'700.00		1'064'800.00		357'281.24	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>3'228'100.00</b>		<b>3'045'800.00</b>		<b>3'351'494.98</b>	
340	Zinsaufwand	1'059'000.00		1'195'300.00		1'244'203.35	
341	Realisierte Kursverluste	9'100.00		10'200.00		7'230.48	
342	Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	10'000.00		15'000.00		17'702.50	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	1'994'000.00		1'824'000.00		1'933'834.61	
349	Verschiedener Finanzaufwand	156'000.00		1'300.00		148'524.04	

Artengliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>22'700.00</b>		<b>22'700.00</b>		<b>22'000.18</b>	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	22'700.00		22'700.00		22'000.18	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>125'832'400.00</b>		<b>124'401'000.00</b>		<b>114'149'585.22</b>	
360	Ertragsanteile an Dritte	82'000.00		442'000.00		443'622.25	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	44'757'000.00		45'419'400.00		43'056'162.59	
362	Finanz- und Lastenausgleich	5'394'600.00		5'829'500.00		2'246'765.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	74'484'700.00		71'852'500.00		67'555'093.43	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	779'700.00		677'100.00		707'190.93	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	334'400.00		180'500.00		140'751.02	
<b>37</b>	<b>Durchlaufenden Beiträge</b>	<b>82'700.00</b>		<b>99'300.00</b>		<b>87'167.65</b>	
370	Durchlaufende Beiträge	82'700.00		99'300.00		87'167.65	
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>69'000'000.00</b>	
389	Einlagen in das Eigenkapital					69'000'000.00	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>32'808'000.00</b>		<b>31'500'900.00</b>		<b>30'793'983.17</b>	
390	Material- und Warenbezüge	366'500.00		345'800.00		352'059.09	
391	Dienstleistungen	11'226'000.00		10'019'400.00		9'981'883.72	
392	Pacht, Mieten Benützungskosten	584'900.00		453'000.00		509'835.10	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	985'700.00		985'600.00		1'011'079.00	
394	kalk. Zinsen und Finanzaufwand	390'700.00		464'900.00		379'703.84	
398	Übertragungen	19'254'200.00		19'232'200.00		18'559'422.42	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>388'314'400.00</b>		<b>363'199'200.00</b>		<b>395'994'028.83</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>229'460'000.00</b>		<b>209'444'000.00</b>		<b>232'170'455.14</b>
400	Direkte Steuern natürliche Personen		106'750'000.00		106'734'000.00		112'346'391.24
401	Direkte Steuern juristische Personen		118'000'000.00		98'500'000.00		116'458'255.35
402	Übrige direkte Steuern		4'500'000.00		4'000'000.00		3'132'218.55
403	Besitz- und Aufwandsteuern		210'000.00		210'000.00		233'590.00

Artengliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>930'600.00</b>		<b>881'600.00</b>		<b>1'189'145.80</b>
410	Regalien		580'000.00		531'000.00		611'679.85
412	Konzessionen		350'600.00		350'600.00		577'465.95
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>65'636'300.00</b>		<b>62'159'100.00</b>		<b>63'270'155.78</b>
420	Ersatzabgaben		2'068'000.00		2'068'000.00		2'316'187.95
421	Gebühren für Amtshandlungen		1'978'300.00		2'374'000.00		2'323'335.43
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		31'308'800.00		29'076'200.00		29'257'690.15
423	Schul- und Kursgelder		5'629'700.00		3'317'400.00		3'409'443.55
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'892'500.00		12'078'200.00		11'664'900.79
425	Erlös aus Verkäufen		3'492'700.00		3'209'600.00		3'500'357.64
426	Rückerstattungen		8'507'800.00		9'298'700.00		10'000'498.30
427	Bussen		570'500.00		584'500.00		620'867.67
429	Übrige Entgelte		188'000.00		152'500.00		176'874.30
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>1'694'500.00</b>		<b>1'237'100.00</b>		<b>1'392'035.69</b>
430	Verschiedene betriebliche Erträge		969'500.00		870'600.00		925'209.95
431	Aktivierung Eigenleistungen		600'000.00		245'000.00		365'186.24
439	Übriger Ertrag		125'000.00		121'500.00		101'639.50
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>9'208'300.00</b>		<b>9'645'000.00</b>		<b>17'399'639.62</b>
440	Zinsertrag		402'700.00		397'600.00		577'570.38
441	Realisierte Gewinne FV		10'000.00		10'100.00		20'155.07
442	Beteiligungsertrag FV		4'200.00		4'200.00		4'290.00
443	Liegenschaftenertrag FV		6'681'300.00		6'381'800.00		6'882'142.23
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						5'056'914.00
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		1'095'300.00		1'854'400.00		1'005'268.19
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen						2'821'572.00
447	Liegenschaftenertrag VV		1'014'800.00		996'900.00		1'031'727.75

Artengliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>28'000.00</b>		<b>28'000.00</b>		<b>13'345.00</b>
450	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		28'000.00		28'000.00		13'345.00
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>48'466'000.00</b>		<b>48'204'200.00</b>		<b>49'678'100.98</b>
460	Ertragsanteile		7'067'000.00		10'159'000.00		12'300'014.85
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'422'100.00		5'285'000.00		4'312'302.19
462	Finanz- und Lastenausgleich		678'800.00		847'200.00		771'609.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		35'248'100.00		31'863'000.00		32'182'639.94
469	Verschiedener Transferertrag		50'000.00		50'000.00		111'535.00
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>		<b>82'700.00</b>		<b>99'300.00</b>		<b>87'167.65</b>
470	Durchlaufende Beiträge		82'700.00		99'300.00		87'167.65
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>32'808'000.00</b>		<b>31'500'900.00</b>		<b>30'793'983.17</b>
490	Material- und Warenbezüge		366'500.00		345'800.00		352'059.09
491	Dienstleistungen		11'226'000.00		10'019'400.00		9'981'883.72
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten		584'900.00		453'000.00		509'835.10
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		985'700.00		985'600.00		1'011'079.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		390'700.00		464'900.00		379'703.84
498	Übertragungen		19'254'200.00		19'232'200.00		18'559'422.42
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>						
<b>9</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>1'886'900.00</b>	<b>-580'200.00</b>	<b>1'702'500.00</b>	<b>1'037'700.00</b>	<b>843'474.27</b>	<b>-2'815'261.42</b>
90	Abschluss Erfolgsrechnung	1'886'900.00	-580'200.00	1'702'500.00	1'037'700.00	843'474.27	-2'815'261.42
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>379'754'000.00</b>	<b>387'734'200.00</b>	<b>364'314'600.00</b>	<b>364'236'900.00</b>	<b>393'178'767.41</b>	<b>393'178'767.41</b>
		<b>7'980'200.00</b>			<b>77'700.00</b>		
		<b>387'734'200.00</b>	<b>387'734'200.00</b>	<b>364'314'600.00</b>	<b>364'314'600.00</b>	<b>393'178'767.41</b>	<b>393'178'767.41</b>

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit



## 1.3 INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG ERFOLGSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	2026 / Budget* 2025
					Betrag	%
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>3'297'900.00</b>	<b>3'309'900.00</b>	<b>2'952'812.91</b>	<b>-12'000.00</b>	<b>-0.36</b>
<b>10</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>	<b>3'297'900.00</b>	<b>3'309'900.00</b>	<b>2'952'812.91</b>	<b>-12'000.00</b>	<b>-0.36</b>
<b>1000</b>	<b>Wahlen und Abstimmungen</b>	<b>327'100.00</b>	<b>175'500.00</b>	<b>312'943.80</b>	<b>151'600.00</b>	<b>86.38</b>
3000.10	Sitzungsgelder	105'000.00	50'000.00	136'720.20	55'000.00	110.00 Mehraufwand für fünf Abstimmungswochenenden mit erhöhter Entschädigung von 45 Franken Stundenlohn
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00	1'400.00	1'210.20	5'100.00	364.29
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00	600.00	343.91	300.00	50.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'500.00	300.00	244.28	1'200.00	400.00
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			58.54		
3100.00	Büromaterial	2'500.00	2'500.00	9'870.76		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	79'000.00	71'800.00	133'537.30	7'200.00	10.03
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00	18'500.00	29'892.86	26'500.00	143.24 Mehraufwand für Produktion von Abstimmungsvideos
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	168'300.00	100'000.00	125'172.95	68'300.00	68.30 Budgetierung anhand Erfahrungswerte Budget 2023
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00	1'000.00	5'094.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'400.00	3'400.00	2'582.85		
3499.00	Übriger Finanzaufwand			54.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		6'000.00	920.00	-6'000.00	-100.00
4270.00	Bussen	-86'000.00	-80'000.00	-111'966.00	-6'000.00	7.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-3'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-17'792.05		
<b>1100</b>	<b>Grosser Stadtrat</b>	<b>565'900.00</b>	<b>563'300.00</b>	<b>459'932.05</b>	<b>2'600.00</b>	<b>0.46</b>
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	184'000.00	180'000.00	176'900.00	4'000.00	2.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	113'300.00	113'200.00	106'815.70	100.00	0.09
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'884.58		
3049.00	Übrige Zulagen	70'000.00	70'000.00	74'850.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00	14'500.00	14'331.75	-7'000.00	-48.28
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'700.00	16'500.00	15'991.69	1'200.00	7.27
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00	1'200.00	1'602.33		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'500.00	1'400.00	2'822.08	100.00	7.14
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00	1'300.00	1'318.46		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00			

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2026 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3100.00	Büromaterial	800.00	800.00	725.62		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400.00	400.00	53.35		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00	26'000.00	28'522.94	4'000.00	15.38
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	376.50		
3113.00	Hardware	500.00	500.00	105.15		
3118.00	Immaterielle Anlagen	45'000.00	45'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700.00	18'700.00	9'384.20		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	33'000.00	33'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'500.00	24'500.00	9'601.65		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'500.00	13'500.00	13'426.15		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00	800.00	1'119.90	200.00	25.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'000.00	1'000.00	100.00		
<b>1200</b>	<b>Stadtrat</b>	<b>1'365'400.00</b>	<b>1'393'800.00</b>	<b>1'295'549.95</b>	<b>-28'400.00</b>	<b>-2.04</b>
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	918'600.00	918'400.00	904'640.35	200.00	0.02
3000.10	Sitzungsgelder	50'000.00	51'000.00	42'450.00	-1'000.00	-1.96
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'600.00	60'700.00	54'912.55	-100.00	-0.16
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'400.00	142'700.00	144'186.25	12'700.00	8.90 Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'800.00	9'800.00	6'949.05		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'900.00	12'000.00	11'701.25	-100.00	-0.83
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'900.00	10'900.00	10'977.60		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'800.00	900.00	195.00	900.00	100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	279.55		
3100.00	Büromaterial			825.50		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000.00	40'000.00	13'532.64	-15'000.00	-37.50 Minderaufwand da die Publikation Legislatorschwerpunkte alle vier Jahre anfallen.
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'127.50		
3113.00	Hardware			116.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'900.00	111'500.00	71'379.41	-23'600.00	-21.17 Reduktion aufgrund Erfahrung des Vorjahres
3130.10	Telefonkosten		2'400.00	1'588.80	-2'400.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	33'000.00	33'000.00	30'531.60		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			2.50		
3910.00	IV Dienstleistungen			55.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			100.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1.40		
<b>1201</b>	<b>Öffentlichkeitsdienstleistungen</b>	<b>475'900.00</b>	<b>534'100.00</b>	<b>325'832.41</b>	<b>-58'200.00</b>	<b>-10.90</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00	1'000.00	5'081.55	4'000.00	400.00

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'500.00	50'500.00	29'390.60	-10'000.00	-19.80 Reduktion aufgrund Erfahrungswert des Vorjahres
3130.01	Veranstaltungen im Rahmen der Städtezusammenarbeit	20'000.00	25'000.00	15'309.78	-5'000.00	-20.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'900.00	43'900.00	36'786.90	1'000.00	2.28
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		300.00		-300.00	-100.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	445'000.00	505'400.00	325'547.13	-60'400.00	-11.95 Reduktion der Ausgaben auf Erfahrungswerte aus den Vorjahren
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-71'500.00	-84'000.00	-78'952.00	12'500.00	-14.88 Minderertrag infolge Herabsetzung Kostenbeitrag SH Power für Lindlifest
4309.02	Einnahmen aus Veranstaltungen der Städtezusammenarbeit	-8'000.00	-8'000.00	-7'331.55		
<b>1202</b>	<b>Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>	<b>563'600.00</b>	<b>643'200.00</b>	<b>558'554.70</b>	<b>-79'600.00</b>	<b>-12.38</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'000.00	155'000.00	183'680.15	5'000.00	3.23
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'000.00	13'000.00	12'972.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	336'800.00	334'600.00	333'896.80	2'200.00	0.66
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	27'600.00	15'000.00	12'658.65	12'600.00	84.00 Nach der Auflösung von SH Total übernimmt die Stadt die SMS Kosten von 8'000 Franken für den Betrieb des Public WLAN direkt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'100.00	125'500.00	15'320.00	-103'400.00	-82.39 Im Jahr 2025 war hier ein Beitrag an das Gebirgsteleskop der Sternwarte Schaffhausen budgetiert, weshalb der Aufwand Budget 2026 wieder deutlich tiefer ausfällt.
3638.00	Beiträge an das Ausland	100.00	100.00	27.10		
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	4'000.00			4'000.00	
<b>1998.001</b>	<b>Fonds Nebeneinkünfte Stadtrat</b>					
3000.10	Sitzungsgelder	201'000.00	190'000.00	182'268.92	11'000.00	5.79 Reduktion aufgrund verbesserter Erfahrungswerte aus Vorjahren
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500.00	8'000.00	8'343.28	1'500.00	18.75
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			-8'756.10		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	400.00	485.82	200.00	50.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'100.00	900.00	969.80	200.00	22.22
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00	900.00	1'271.93	600.00	66.67
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-213'700.00	-200'200.00	-184'583.65	-13'500.00	6.74 siehe Kommentar Konto 3000.10
<b>1998.002</b>	<b>Stadtentwicklungsfonds</b>					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-10'000.00	-15'000.00	-3'042.20	5'000.00	-33.33
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	9'900.00	14'900.00	2'992.20	-5'000.00	-33.56
<b>1998.003</b>	<b>Fonds zur Unterstützung der Hemmentaler Dorfaktivitäten</b>					

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'000.00	8'000.00	8'504.00	1'000.00	12.50
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-800.00	-800.00	-156.55		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-8'300.00	-7'300.00	-8'397.45	-1'000.00	13.70
<b>1998.004</b>	<b>Heinrich-Schlatter Fonds für Hilfsaktionen im In- und Ausland</b>					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00	10'000.00	3'000.00		
3638.00	Beiträge an das Ausland	58'000.00	58'000.00	55'000.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'000.00	-2'400.00	-385.30	400.00	-16.67
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-66'100.00	-65'700.00	-57'664.70	-400.00	0.61
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>	<b>6'094'700.00</b>	<b>224'000.00</b>	<b>-4'475'172.71</b>	<b>5'870'700.00</b>	<b>2'620.85</b>
<b>20</b>	<b>Stabstellen</b>	<b>-6'046'300.00</b>	<b>-8'362'200.00</b>	<b>-11'522'000.55</b>	<b>2'315'900.00</b>	<b>-27.69</b>
<b>2000</b>	<b>Stab Präsidialreferat</b>	<b>-6'046'300.00</b>	<b>-8'362'200.00</b>	<b>-11'522'000.55</b>	<b>2'315'900.00</b>	<b>-27.69</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	486'100.00	486'100.00	427'440.65		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			3'827.28		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'100.00	32'100.00	28'581.52		
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-400.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'600.00	60'800.00	57'472.34	2'800.00	4.61
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'200.00	5'200.00	4'636.48		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'300.00	6'400.00	5'626.69	-100.00	-1.56
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800.00	5'700.00	5'186.74	100.00	1.75
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00	3'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00	900.00	270.75		
3100.00	Büromaterial			93.30		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	240.25		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00			
3113.00	Hardware	1'300.00	1'300.00	547.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'000.00	37'000.00	100'945.15	7'000.00	18.92
3130.10	Telefonkosten			493.05		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	8'000.00	8'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	249'300.00	30'700.00	24'830.40	218'600.00	712.05	Mehraufwand für Rahmenkredits Smart-City-Projekte (200'000 Franken),. Zudem Mehraufwand infolge Einführung Projektportfolio- und LSP-Software.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			37.50			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	918.85			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'841.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'000.00	1'293.85	500.00	50.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			16.50			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	500.00	500.00	100.00			
4602.01	Ablieferung SH Power	-6'957'000.00	-9'044'000.00	-12'188'000.00	2'087'000.00	-23.08	Schätzung basiert der Kalkulation nach dem neuen Berechnungsmodell und auf Annahmen Budget 2026 – dieser Wert wird sich bis Ende Juni und ggf. zum Novemberbrief ändern.
<b>21</b>	<b>Führungsunterstützung</b>	<b>1'782'400.00</b>	<b>1'672'300.00</b>	<b>1'457'506.28</b>	<b>110'100.00</b>	<b>6.58</b>	
<b>2100</b>	<b>Stadtkanzlei</b>	<b>1'782'400.00</b>	<b>1'672'300.00</b>	<b>1'457'506.28</b>	<b>110'100.00</b>	<b>6.58</b>	
3000.10	Sitzungsgelder		5'000.00	9'900.00	-5'000.00	-100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'483'900.00	1'325'600.00	1'245'857.95	158'300.00	11.94	Mehraufwand für folgende neue Stellen:  +0.8 FTE Mediamatiker/in +0.5 FTE Rechtsdienst
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			6'924.19			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'100.00	87'600.00	83'025.67	10'500.00	11.99	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-44'000.00		-49'534.20	-44'000.00		Besoldungsrückerstattung von SH Power und KAV
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200'000.00	173'000.00	169'881.27	27'000.00	15.61	Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'900.00	14'300.00	13'610.34	1'600.00	11.19	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'300.00	17'300.00	16'443.25	2'000.00	11.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'700.00	15'800.00	15'287.81	1'900.00	12.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'100.00	6'700.00	5'250.35	3'400.00	50.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'200.00	2'900.00	2'367.75	300.00	10.34	
3100.00	Büromaterial	2'000.00	4'500.00	1'917.56	-2'500.00	-55.56	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'400.00		-2'400.00	-100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'000.00	18'000.00	7'942.85	1'000.00	5.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20'000.00	8'800.00	7'101.70	11'200.00	127.27	Mehraufwand infolge höherer Nutzung Swissex
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00		964.10	1'000.00		
3113.00	Hardware	500.00		395.00	500.00		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'800.00	26'000.00	13'256.39	-3'200.00	-12.31
3130.10	Telefonkosten			141.15		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'000.00	20'000.00	220.00	-7'000.00	-35.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	61'800.00	56'300.00	48'837.55	5'500.00	9.77
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'500.00	8'500.00	7'798.30		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	4'850.00		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-850.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'000.00	8'000.00	1'000.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	1'000.00	1'000.00	100.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-160'000.00	-110'000.00	-132'260.25	-50'000.00	45.45 Mehrertrag infolge höheren Erträgen für Einbürgerungen
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'500.00	-1'500.00	-22.45		
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-22'900.00	-22'900.00	-22'900.00		
<b>22</b>	<b>Personal</b>	<b>10'358'600.00</b>	<b>6'913'900.00</b>	<b>5'589'321.56</b>	<b>3'444'700.00</b>	<b>49.82</b>
<b>2200</b>	<b>Human Resources</b>	<b>3'819'300.00</b>	<b>2'397'000.00</b>	<b>2'442'635.36</b>	<b>1'422'300.00</b>	<b>59.34</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'521'400.00	2'085'400.00	1'737'434.40	436'000.00	20.91 Mehraufwand für folgende neue Stellen:
						+0.8 FTE Fachspezialist/in Payroll
						+0.7 FTE Rekruter/in
						+0.8 FTE Sozialversicherungen und Comp & Ben
						+0.8 FTE HR Partner
						+0.8 FTE Fachspezialist/in Personalentwicklung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			16'722.86		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	166'600.00	137'800.00	112'415.52	28'800.00	20.90 Die AHV Beiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 6.6% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-33'352.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	323'700.00	261'100.00	211'304.58	62'600.00	23.98 Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'000.00	22'300.00	18'081.54	4'700.00	21.08
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	32'800.00	27'100.00	22'290.73	5'700.00	21.03
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30'100.00	24'800.00	21'067.83	5'300.00	21.37
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00	15'000.00	5'110.10	3'000.00	20.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900.00	2'000.00	3'283.20	900.00	45.00
3100.00	Büromaterial	6'000.00	2'900.00	6'998.71	3'100.00	106.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100.00	4'100.00	3'220.84		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'900.00	3'900.00	5'387.87		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	400.00	816.31	600.00	150.00
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3113.00	Hardware	4'000.00	4'000.00	2'540.90			
3118.00	Immaterielle Anlagen		4'000.00	75'406.97	-4'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'500.00	4'100.00	177'907.43	44'400.00	1'082.93	Mehraufwand für Prozessoptimierung für reduzierte Anwendungen/Tools (Abacus) für Mitarbeitende
							Umverteilung Telefonkosten Team (10'000 Franken)
							Mehraufwand Weiterentwicklung HR/Umsetzung HR Roadmap
3130.10	Telefonkosten		7'200.00	63.25	-7'200.00	-100.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			22'090.25			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	80'000.00	84'000.00	592'665.35	-4'000.00	-4.76	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	975'200.00	518'600.00	185'060.13	456'600.00	88.04	Mehraufwand aus folgenden Gründen: - Ausbau Abacus und Schnittstellen zum HR Portal  - Konsolidierung IT relevanter Koten von FiSt. 2201 und 2203, total 779'000 Franken
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500.00	1'000.00		500.00	50.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	179'500.00	30'100.00	134'760.67	149'400.00	496.35	Verschiebung IT-Wartung Software von FiSt. 2203
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			11'651.25			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	113.80			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			4'145.85			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	260'400.00	22'500.00	22'503.12	237'900.00	1'057.33	geplante Abschreibungen für Investitionen (Abacus/Ablösung Xpertline, eDossiers, Funktionsbewertungen/Lohnstruktur)
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen			719.80			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	600.00	600.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'500.00	-8'500.00	-9'085.30			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-22'090.25			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00			
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-805'400.00	-805'400.00	-831'600.00			
<b>2201</b>	<b>Personalentwicklung</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>1'331'800.00</b>	<b>866'255.99</b>	<b>-31'800.00</b>	<b>-2.39</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'100.00	276'300.00	239'745.45	7'800.00	2.82	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-5'524.68			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'800.00	18'300.00	7'744.96	500.00	2.73	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-12'193.75			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00			2'300.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00	3'000.00	2'475.18	100.00	3.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'700.00	3'600.00	1'553.11	100.00	2.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00	3'300.00	2'809.45	100.00	3.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	872'300.00	710'000.00	556'329.52	162'300.00	22.86	Mehraufwand infolge: - Verschiebung Honorare anlässlich Weiterbildung Mitarbeitende von Konto 2201.3132.00 (80'000 Franken) - Aufbau Führungsschulung (40'000 Franken, siehe Verpflichtungskreditkontrolle) - Pflichtkurs Arbeitssicherheit (42'000 Franken)  - Geplante und laufende Ausbildung (Erhöhung um 50'000 Franken)
3099.00	Übriger Personalaufwand	53'000.00	132'500.00	54'624.50	-79'500.00	-60.00	Minderaufwand infolge Wegfall Mitarbeiterfest, welches im 2025 budgetiert war.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00	14'000.00	3'450.20	16'000.00	114.29	Mehraufwand für Berufsbildung Stelleninserat Yousty.ch
3130.00	Dienstleistungen Dritter	81'100.00	26'500.00	20'766.90	54'600.00	206.04	Erhöhung Überarbeitung Performance & Talent Management (30'000 Franken) Verschiebung Berufsbildung: Social Media Konzept von Konto 3099.00 (24'600 Franken)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		80'000.00	46'739.20	-80'000.00	-100.00	Minderaufwand für Verschiebung Honorare Weiterbildung Mitarbeiter auf Konto 3090.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		148'800.00		-148'800.00	-100.00	Verschiebung Informatik Nutzungsaufwand auf Konto 2200.3133.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		57'000.00	1'105.20	-57'000.00	-100.00	Verschiebung IT- Unterhalt immaterielle Anlagen auf Konto 2200.3133.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	296.20			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-77'927.15			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			77'927.15			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'700.00	3'500.00	3'731.80	200.00	5.71	
3910.00	IV Dienstleistungen	1'500.00	1'500.00	3'103.50			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	2'000.00	2'000.00	6'582.70			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-60'000.00	-150'000.00	-67'083.45	90'000.00	-60.00	Minderertrag infolge Neuregelung Rückerstattung Ausbildungskosten bei Abbruch
<b>2202</b>	<b>Leistungen für Pensionierte</b>	<b>1'217'000.00</b>	<b>1'187'000.00</b>	<b>986'486.65</b>	<b>30'000.00</b>	<b>2.53</b>	
3060.00	Ruhegehälter	480'000.00	480'000.00	480'240.00			
3064.00	Übergangsrrenten	707'000.00	707'000.00	506'246.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00			30'000.00		Mehraufwand infolge Pensioniertenanlass
<b>2203</b>	<b>Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>	<b>4'022'300.00</b>	<b>1'998'100.00</b>	<b>1'293'943.56</b>	<b>2'024'200.00</b>	<b>101.31</b>	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3000.10	Sitzungsgelder	3'000.00	3'000.00	1'280.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'300.00	393'300.00	333'526.80	37'000.00	9.41 Mehraufwand infolge Erhöhung Praktikantenbesoldung
3010.01	Prämienzahlungen	210'000.00	210'000.00	108'421.40		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			4'827.88		
3010.90	Verwaltung, Lohnsummenentwicklung	1'808'200.00			1'808'200.00	Es wurde 1.8% Lohnsummenentwicklung für das Verwaltungspersonal budgetiert, davon sind 0.5% eine einmalige Erfolgszulage.
3049.00	Übrige Zulagen	30'000.00	30'000.00	40'451.70		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'400.00	26'000.00	27'428.90	2'400.00	9.23
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-3'764.60		
3050.90	Anteil Sozialleistungen an Lohnsummenentwicklung	410'400.00			410'400.00	22.4% Sozialleistungen auf die Lohnsummenentwicklung
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'900.00	14'900.00	9'991.88	37'000.00	248.32 Die Pensionsbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'600.00	4'200.00	4'528.06	400.00	9.52
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'600.00	5'100.00	5'445.12	500.00	9.80
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100.00	4'700.00	3'969.11	400.00	8.51
3091.00	Personalwerbung	310'000.00	250'000.00	201'396.25	60'000.00	24.00 Mehraufwand aufgrund Fachkräftemangel, schnellere Besetzung und professionelle Rekrutierungsmassnahmen zu offenen Stellen
3099.00	Übriger Personalaufwand	590'500.00	560'500.00	391'886.58	30'000.00	5.35 Mehraufwand infolge Erhöhung der Anzahl für Bewilligungsverfahren, Kosten Einführungsanlass/Onboarding
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00	500.00	2'017.70	2'500.00	500.00
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'592.65		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	325'300.00	336'300.00	185'402.64	-11'000.00	-3.27 siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung "Führungsleitbild"
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			132'340.70		
3134.00	Sachversicherungsprämien		1'500.00	1'383.00	-1'500.00	-100.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			32'626.95		
3170.00	Reisekosten und Spesen			67.45		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000.00	1'000.00	164.14		
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Abovergünstigungen		350'000.00		-350'000.00	-100.00 Die geplante Abo Vergünstigung im Budget 2025 wurde nicht vom Volk angenommen.
3910.00	IV Dienstleistungen	5'000.00	3'000.00	4'952.50	2'000.00	66.67
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'000.00	-36'400.00	-3'778.80	-3'600.00	9.89
4390.00	Übriger Ertrag	-25'000.00	-25'000.00	-1'427.45		
4470.01	Parkplätze Personal	-85'000.00	-85'000.00	-79'252.00		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	2026 / Budget* 2025
					Betrag	%
4699.01	Rückverteilung Erträge aus der CO2-Abgabe	-50'000.00	-50'000.00	-111'535.00		
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>	<b>-209'697'900.00</b>	<b>-187'297'300.00</b>	<b>-158'288'447.22</b>	<b>-22'400'600.00</b>	<b>11.96</b>
<b>30</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>8'211'700.00</b>	<b>9'319'900.00</b>	<b>4'139'545.41</b>	<b>-1'108'200.00</b>	<b>-11.89</b>
<b>3000</b>	<b>Finanzsekretariat</b>	<b>5'291'100.00</b>	<b>5'540'600.00</b>	<b>2'275'096.82</b>	<b>-249'500.00</b>	<b>-4.50</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'300.00	61'100.00	227'801.35	1'200.00	1.96
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-7'725.69		
3049.00	Übrige Zulagen			208.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00	3'000.00	11'727.42	1'100.00	36.67
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00	9'100.00	25'065.06	-1'900.00	-20.88
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00	500.00	1'694.26	200.00	40.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	800.00	600.00	2'647.35	200.00	33.33
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00	600.00	2'600.12	100.00	16.67
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'000.00	13'000.00	1'352.30		
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	600.00	600.00		
3100.00	Büromaterial		500.00	333.22	-500.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200.00	22.65	-200.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00	1'600.00	958.03		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	400.00	550.33	200.00	50.00
3113.00	Hardware	500.00	500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00	2'000.00	1'510.10		
3130.10	Telefonkosten	200.00	200.00	314.20		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			53'436.55		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'300.00	13'700.00	23'160.85	18'600.00	135.77 Mehraufwand für Digitalisierungsvorhaben
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			516.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'862.92		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	700.00		
3622.70	Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	5'394'600.00	5'829'500.00	2'246'765.00	-434'900.00	-7.46 Der Kantonsrat hat das Ausgleichsziel beim Finanzausgleich auf 77% erhöht. Zudem führen die hohen Unternehmenssteuererträge zu deutlich höheren Ausgleichszahlungen gegenüber der Rechnung 2024.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	447'700.00	449'700.00	448'605.80	-2'000.00	-0.44
4621.60	Anteil Lastenausgleich vom Kanton	-339'400.00	-423'600.00	-385'804.50	84'200.00	-19.88 siehe Kommentar 3622.70
4622.80	Anteil Lastenausgleich von Gemeinden	-339'400.00	-423'600.00	-385'804.50	84'200.00	-19.88 siehe Kommentar 3622.70
<b>3010</b>	<b>Lean und digitale Innovation</b>	<b>2'920'600.00</b>	<b>3'779'300.00</b>	<b>1'864'448.59</b>	<b>-858'700.00</b>	<b>-22.72</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	225'600.00	224'600.00	202'318.00	1'000.00	0.45

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			8'449.57		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900.00	14'800.00	13'489.35	100.00	0.68
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'500.00	26'200.00	24'938.46	1'300.00	4.96
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00	2'400.00	2'187.83		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'900.00	2'900.00	2'661.34		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700.00	2'700.00	2'434.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand		200.00		-200.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		600.00		-600.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		50'000.00	629'500.63	-50'000.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'401'800.00	2'995'300.00	993'100.00	-593'500.00	-19.81
						Im Vorjahr war auf diesem Konto das von der GPK gewünschte Audit enthalten.
						Minderaufwand infolge:
						- weniger Projektkosten für Stadthaus (-160'000 Franken)
						- günstigere M365 Lizenzkosten (-220'000 Franken)
						- Wegfall Benutzerkonten für jede M365 Lizenz, da diese neu im Arbeitsplatz enthalten sind (-200'000 Franken)
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	900.00	900.00	1'974.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	81'300.00	71'800.00	73'183.82	9'500.00	13.23
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			23'311.60		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	160'600.00	385'900.00	46'899.99	-225'300.00	-58.38
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-160'000.00		
<b>31</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>-226'509'100.00</b>	<b>-206'688'300.00</b>	<b>-163'964'385.60</b>	<b>-19'820'800.00</b>	<b>9.59</b>
<b>3100</b>	<b>Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	504'200.00	476'500.00	475'078.50	27'700.00	5.81
						Die Funktionen der Zivilstandsbeamtinnen wurden neu bewertet und per 1. Januar 2025 einem neuem Lohnband zugeteilt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'264.28		
3049.00	Übrige Zulagen			150.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'300.00	31'400.00	30'645.70	1'900.00	6.05
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'100.00	58'500.00	59'615.62	7'600.00	12.99
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'400.00	5'100.00	4'939.56	300.00	5.88
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'600.00	6'200.00	6'053.00	400.00	6.45
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000.00	5'700.00	5'482.92	300.00	5.26
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	5'000.00			

Institutionelle Gliederung		Budget*		Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025		Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	600.00	700.00			
3100.00	Büromaterial	5'000.00		2'979.20	5'000.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		554.65	500.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00	600.00	577.76			
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'611.25			
3113.00	Hardware		1'500.00		-1'500.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'900.00		58'439.95	1'900.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00	19'400.00	21'492.15	600.00	3.09	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	54'100.00	37'500.00	26'108.00	16'600.00	44.27	Mit der Einführung neuer Softwarelösungen wird auch ein Anstieg des Supportaufwandes erwartet.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00	400.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			83.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'300.00	1'500.00	469.60	1'800.00	120.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'500.00	3'100.00	3'700.50	400.00	12.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	2'930.40			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	100.00		43.20	100.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	1'000.00	908.20			
3601.01	Anteil des Kantons an Beglaubigungen und Bewilligungen	2'000.00	2'000.00	1'130.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00	300.00				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		11'500.00		-11'500.00	-100.00	Es findet keine Weiterverrechnung mehr statt.
3910.00	IV Dienstleistungen	1'800.00		1'782.00	1'800.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	73'500.00	34'900.00	117'100.00	38'600.00	110.60	Anpassung der Miete im neuen Stadthausgeviert (Vertrag mit Kanton).
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	24'000.00	24'000.00	24'100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-336'200.00	-410'000.00	-354'172.75	73'800.00	-18.00	Minderertrag infolge Anpassung an Rechnung 2024
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-474'000.00	-307'700.00	-481'366.69	-166'300.00	54.05	Ausgleichszahlung des Kantons
4910.00	IV Dienstleistungen	-12'000.00	-12'000.00	-13'400.00			
<b>3110</b>	<b>Steuerverwaltung</b>	<b>1'298'200.00</b>	<b>2'632'600.00</b>	<b>1'152'427.25</b>	<b>-1'334'400.00</b>	<b>-50.69</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'166'000.00	1'172'600.00	1'078'998.70	-6'600.00	-0.56	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-4'751.20			
3049.00	Übrige Zulagen			592.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'800.00	77'500.00	69'515.19	-1'700.00	-2.19	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-20'086.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'900.00	149'100.00	132'235.06	-8'200.00	-5.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'300.00	12'600.00	10'838.32	-300.00	-2.38	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'900.00	15'200.00	14'040.31	-300.00	-1.97	

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2026 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'700.00	14'000.00	12'888.69	-300.00	-2.14
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'300.00	5'400.00	125.00	900.00	16.67
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00	1'600.00	1'475.86	200.00	12.50
3100.00	Büromaterial	5'000.00	50'000.00	1'972.84	-45'000.00	-90.00 Im Rahmen der Aufgaben- und Finanzierungsentflechtung wurden die gegenseitigen Verrechnung der Aufwände der Steuerverwaltungen abgeschafft.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00	2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00	900.00	3'300.95	2'100.00	233.33
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	268.17		
3110.00	Büromöbel und -geräte			181.61		
3113.00	Hardware			966.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00	304'700.00		-291'700.00	-95.73 Die Betriebskosten werden neu über die Bilanz gebucht.
3130.10	Telefonkosten	600.00		635.45	600.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	41'300.00	626'000.00	27'483.35	-584'700.00	-93.40 siehe Kommentar zu Konto 3100.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00	700.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			150.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'600.00	5'693.00	-3'600.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen		800.00	178.90	-800.00	-100.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		1'610'000.00		-1'610'000.00	-100.00 siehe Kommentar zu Konto 3100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-190'000.00		190'000.00	-100.00 siehe Kommentar zu Konto 3100.00
4270.00	Bussen	-130'000.00	-150'000.00	-116'098.15	20'000.00	-13.33 siehe Kommentar zu Konto 3100.00
4601.00	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		-1'000'000.00		1'000'000.00	-100.00 siehe Kommentar zu Konto 3100.00
4602.00	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindefzweckverbände	-70'000.00	-75'000.00	-68'176.20	5'000.00	-6.67
<b>3111</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>-229'156'000.00</b>	<b>-210'574'000.00</b>	<b>-165'855'994.07</b>	<b>-18'582'000.00</b>	<b>8.82</b>
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	120'000.00	120'000.00	106'381.22		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	970'000.00	850'000.00	978'013.95	120'000.00	14.12 Anpassung an Rechnung 2024
3409.00	Vergütungszinsen		90'000.00		-90'000.00	-100.00 neu auf Konto 3499.00 verbucht
3499.00	Vergütungszinsen	155'000.00		151'721.89	155'000.00	Anpassung auf Erfahrungswert der Rechnung 2024 inkl. höherer Zinssätze
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve			69'000'000.00		
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	4'000'000.00	4'000'000.00	3'132'218.55		
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-72'660'000.00	-75'494'000.00	-78'412'715.99	2'834'000.00	-3.75 siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre	-11'500'000.00	-10'500'000.00	-11'823'753.60	-1'000'000.00	9.52 siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	-10'380'000.00	-10'750'000.00	-10'734'575.95	370'000.00	-3.44

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2026 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen, Vorjahre	-1'500'000.00	-1'500'000.00	-1'108'626.55		
4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	-9'800'000.00	-3'300'000.00	-4'430'507.70	-6'500'000.00	196.97 siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4008.00	Personensteuer	-720'000.00	-5'000'000.00	-5'603'983.30	4'280'000.00	-85.60 siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4008.10	Personensteuer Vorjahre			-12'600.00		
4009.10	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	-190'000.00	-190'000.00	-219'628.15		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	-98'000'000.00	-62'000'000.00	-80'343'501.20	-36'000'000.00	58.06 siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen, Vorjahre	-15'000'000.00	-32'000'000.00	-32'247'747.40	17'000'000.00	-53.13 siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	-4'000'000.00	-4'000'000.00	-3'688'659.75		siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen, Vorjahre	-1'000'000.00	-500'000.00	-178'347.00	-500'000.00	100.00 siehe Erläuterungen in der Budgetbotschaft
4021.00	Grundsteuern		-4'000'000.00	-3'132'218.55	4'000'000.00	-100.00 neu auf Konto 4022.00 verbucht
4022.00	Grundstückgewinnsteuer	-4'000'000.00			-4'000'000.00	siehe Kommentar zu Konto 4021.00
4401.01	Verzugszinsen	-250'000.00	-300'000.00	-232'275.99	50'000.00	-16.67 Anpassung an Rechnung 2024
4401.02	negative Ausgleichszinsen	-150'000.00	-100'000.00	-127'011.55	-50'000.00	50.00 Anpassung an Rechnung 2024
4631.20	Beiträge von Kantonen und Konkordate Steuer STAF	-5'251'000.00	-6'000'000.00	-6'928'177.00	749'000.00	-12.48 Minderertrag aufgrund der Neuverteilung des Gemeindeanteils an der direkten Bundessteuer gemäss Beschluss des Kantonsrates.
						Neu werden 55% (bisher 45%) der Erhöhung des Kantonsanteils an der Bundessteuer (infolge der STAF-Vorlage) proportional nach Anzahl Einwohner (bisher nach Unternehmenssteuererträgen in der entsprechenden Gemeinde) verteilt.
<b>3120</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>510'900.00</b>	<b>473'000.00</b>	<b>259'534.48</b>	<b>37'900.00</b>	<b>8.01</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	591'900.00	553'900.00	535'661.00	38'000.00	6.86 Die Funktionen der Einwohnerkontrolle wurden neu bewertet und entsprechend neuen Lohnbändern zugeteilt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-1'317.02		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'100.00	36'600.00	34'769.34	2'500.00	6.83
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-3'760.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'600.00	49'800.00	48'498.03	5'800.00	11.65
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'300.00	6'000.00	5'640.43	300.00	5.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'700.00	7'200.00	6'870.01	500.00	6.94
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'100.00	6'600.00	6'332.51	500.00	7.58
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	3'500.00	2'275.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	900.00		
3100.00	Büromaterial			5'666.73		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'800.00	4'800.00	4'583.10		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025 / Rechnung 2024					Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare	
		2026	2025	2024	Betrag	%		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	261.50				
3110.00	Büromöbel und -geräte			5'222.55				
3113.00	Hardware		2'300.00	836.39	-2'300.00	-100.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen		18'000.00	864.80	-18'000.00	-100.00	Die bisher auf diesem Konto verbuchten Aufwände (für Software-Releases) fallen tiefer aus und werden neu auf dem Konto 3133.00 verbucht.	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	172'100.00	110'900.00	163'970.83	61'200.00	55.18	2024 wurden die neuen Tageskarten eingeführt. Basierend auf den jetzt vorliegenden Erfahrungswerten (Rechnung 2024) können die Erträge (Konto 4250.01) und die Aufwände (dieses Konto) höher budgetiert werden.	
3130.10	Telefonkosten			842.65				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	245'900.00	219'100.00	94'179.95	26'800.00	12.23	Die steigenden Einwohnerzahlen führen zu einer Nachlizenzierung der eingesetzten Softwarelösung Innosolv (20'000 Fr.).	
3137.10	Pauschalsteuer		2'300.00	1'477.82	-2'300.00	-100.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge		1'500.00	1'130.85	-1'500.00	-100.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			82'265.30				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			5'441.30				
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00	400.00	271.00				
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00	1'000.00	3'913.00				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00	5'000.00	4'125.30				
3601.00	Anteil Kanton an Identitätskarten und Ausländergeschäfte	40'000.00	400'000.00	402'153.60	-360'000.00	-90.00	Anpassung der Vollziehungsverordnung zum Ausländer- und Integrationsgesetz (AIG) durch den Kanton: Der Kanton rechnet künftig die Gebühren betreffend Ausländerbewilligungen direkt mit den Kunden ab und nicht mehr über die Gemeinden.	
3701.00	Kantone und Konkordate	50'000.00	48'000.00	52'050.00	2'000.00	4.17		
4033.00	Hundesteuer	-210'000.00	-210'000.00	-233'590.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-220'000.00	-600'000.00	-703'977.93	380'000.00	-63.33	Anpassung der Vollziehungsverordnung zum Ausländer- und Integrationsgesetz (AIG) durch den Kanton: Reduktion der Erträge, da der Kanton den Prozess betreffend Ausländerbewilligungen eigenständig abwickelt und der Gemeindeanteil entfällt (siehe auch Konto 3601.00).	
4240.01	Benützungsgebühr für Info-Center	-1'500.00	-2'600.00	-2'605.30	1'100.00	-42.31		
4250.01	Verkäufe Tageskarten	-200'000.00	-105'000.00	-158'198.96	-95'000.00	90.48	siehe Kommentar zu Konto 3130.00	
4250.02	Verkäufe Fotos	-20'000.00	-20'000.00	-23'880.00				

Institutionelle Gliederung						Abweichung Budget* 2026 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare	
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4260.04	Rückerstattung Verkaufsmarge für Kehrriechsäcke, Sperrgutmarken, Containermarken		-300.00	-947.70	300.00	-100.00	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-300.00	-300.00	-391.25			
4309.04	Provision Tageskarten öffentlicher Verkehr			-6'493.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'000.00	-19'000.00	-23'457.00			
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-50'000.00	-48'000.00	-52'050.00	-2'000.00	4.17	
<b>3130</b>	<b>Nachlassregelung</b>	<b>441'300.00</b>	<b>480'200.00</b>	<b>425'114.33</b>	<b>-38'900.00</b>	<b>-8.10</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	560'700.00	565'100.00	681'934.85	-4'400.00	-0.78	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-8'507.69			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'100.00	37'300.00	34'049.64	-200.00	-0.54	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-139'030.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'300.00	70'300.00	80'343.45	-10'000.00	-14.22 Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00	6'000.00	5'729.01			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'300.00	7'400.00	6'876.18	-100.00	-1.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'700.00	6'700.00	7'917.30			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'300.00	3'000.00	2'441.00	1'300.00	43.33	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00	761.70			
3100.00	Büromaterial	1'600.00	1'500.00	3'424.46	100.00	6.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	500.00	433.50	-300.00	-60.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'700.00	4'500.00	4'287.51	200.00	4.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00	1'500.00	816.60			
3113.00	Hardware	2'000.00	2'000.00	1'400.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen			12'377.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'500.00	33'500.00	29'104.37	-1'000.00	-2.99	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'700.00	46'800.00	24'209.55	-3'100.00	-6.62	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'772.60			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'500.00	2'500.00	1'513.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00	400.00		-200.00	-50.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'500.00	3'500.00	1'910.10			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00	15'000.00	9'064.40			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	60'000.00	58'000.00	58'762.85	2'000.00	3.45	
3910.00	IV Dienstleistungen	12'000.00	12'000.00	13'400.00			

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare	
				2024	Betrag	%	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-420'000.00	-397'000.00	-410'877.45	-23'000.00	5.79	Die Erhöhung ergibt sich aus einer Hochrechnung laufenden Jahres 2025 für die Beratungen und Beurkundungen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'200.00	-1'000.00		-200.00	20.00	
<b>3140</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>192'600.00</b>	<b>66'600.00</b>	<b>-10'106.06</b>	<b>126'000.00</b>	<b>189.19</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	460'200.00	459'000.00	448'843.00	1'200.00	0.26	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			8'259.38			
3049.00	Übrige Zulagen	34'000.00	31'000.00	34'822.75	3'000.00	9.68	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'600.00	30'300.00	30'809.50	2'300.00	7.59	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-23'617.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'400.00	63'500.00	62'861.48	5'900.00	9.29	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500.00	7'700.00	7'790.55	-200.00	-2.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'400.00	6'000.00	6'070.50	400.00	6.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900.00	5'500.00	5'826.60	400.00	7.27	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00	2'500.00	350.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'100.00	500.00	-100.00	-9.09	
3100.00	Büromaterial	1'500.00	1'500.00	1'573.01			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	209'000.00	221'000.00	190'312.23	-12'000.00	-5.43	Anpassung an die Rechnung 2024.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	1'036.85			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	261.50			
3110.00	Büromöbel und -geräte			504.00			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	75'000.00			75'000.00		Ersatz des reparaturanfälligen und in die Jahre gekommenen Bestattungsfahrzeuges durch ein neues Elektrofahrzeug.
3120.00	Ver- und Entsorgung	65'000.00	55'000.00	66'627.95	10'000.00	18.18	Anpassung an die Rechnung 2024.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000.00	11'000.00	6'088.55	69'000.00	627.27	Während der Unterhaltsphase der Kremationsanlage, welche sechs Wochen dauern wird, müssen die Kremationen in Winterthur durchgeführt werden.
3130.10	Telefonkosten	500.00		125.65	500.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'700.00	11'600.00	9'106.35	1'100.00	9.48	
3137.10	Pauschalsteuer	34'000.00	34'000.00	35'231.34			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'000.00	35'000.00	33'030.10	-4'000.00	-11.43	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000.00	13'000.00	19'061.45	-6'000.00	-46.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'747.35			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	600.00	59.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-1'480.15			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00	2'500.00	1'851.35	-500.00	-20.00	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
4240.02	Kremationsgebühren	-250'000.00	-250'000.00	-248'644.65		
4240.03	Rückvergütung von Gemeinden und Privaten	-690'000.00	-670'000.00	-703'765.30	-20'000.00	2.99 Anpassung an die Rechnung 2024.
4250.09	Verkäufe			-1'301.60		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7'000.00	-7'000.00	-4'047.00		
<b>3150</b>	<b>Empfang Stadthaus</b>	<b>203'900.00</b>	<b>233'300.00</b>	<b>64'638.47</b>	<b>-29'400.00</b>	<b>-12.60</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'600.00	202'700.00	48'568.00	-40'100.00	-19.78 Auf eine Pensenerhöhung um 0.2 FTE wurde verzichtet.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'694.09		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'700.00	13'400.00	3'388.94	-2'700.00	-20.15
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'400.00	6'300.00	5'756.41	13'100.00	207.94 Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00	2'200.00	549.73	-500.00	-22.73
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'100.00	2'700.00	669.07	-600.00	-22.22
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00	2'400.00	610.06	-500.00	-20.83
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00	1'000.00		-500.00	-50.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			37.15		
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'307.25		
3113.00	Hardware		500.00		-500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter		500.00	253.78	-500.00	-100.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'300.00	1'400.00	654.00	2'900.00	207.14
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00			1'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			150.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'000.00		-0.01	-1'000.00	
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>	<b>-1'676'700.00</b>	<b>-1'445'300.00</b>	<b>-10'548'792.91</b>	<b>-231'400.00</b>	<b>16.01</b>
<b>3200</b>	<b>Zentralverwaltung</b>	<b>1'436'400.00</b>	<b>1'351'900.00</b>	<b>1'362'167.57</b>	<b>84'500.00</b>	<b>6.25</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'045'800.00	1'010'400.00	983'272.30	35'400.00	3.50 Mehraufwand für folgende Pensenerhöhung: +0.8 FTE neue Stelle Sachbearbeitung Buchhaltung -0.4 FTE Pensenerhöhung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			22'891.83		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'200.00	66'800.00	65'804.77	2'400.00	3.59
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'472.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'500.00	142'500.00	153'473.12	5'000.00	3.51
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'200.00	10'800.00	10'303.84	400.00	3.70
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'600.00	13'100.00	13'074.56	500.00	3.82

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'500.00	12'100.00	12'292.23	400.00	3.31
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'900.00	1'700.00	7'478.75	200.00	11.76
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	1'200.00	1'541.65	300.00	25.00
3100.00	Büromaterial	4'200.00	2'300.00	6'030.37	1'900.00	82.61
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'300.00	1'017.67	-2'300.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	900.00	1'676.29	600.00	66.67
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'969.15		
3113.00	Hardware		1'300.00	624.48	-1'300.00	-100.00
3118.00	Immaterielle Anlagen	28'200.00			28'200.00	Geplant ist eine PDF-Automatisierung des Postfaches Kreditorenbuchhaltung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00	44'200.00	35'107.37	-4'200.00	-9.50
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	255'700.00	238'400.00	239'137.31	17'300.00	7.26 Für die PDF-Automatisierung des Postfaches Kreditorenbuchhaltung fallen wiederkehrende Kosten in Höhe von 3'400 Franken an.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00	6'800.00	1'749.85		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			6'618.76		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		284.80	300.00	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			149.63		
3499.00	Übriger Finanzaufwand		300.00		-300.00	-100.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			337.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		200.00	200.00	-200.00	-100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'600.00	-9'600.00	-9'600.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-46'500.00	-46'500.00	-44'596.21		
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-147'400.00	-147'300.00	-147'200.00	-100.00	0.07
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>1'139'300.00</b>	<b>1'316'200.00</b>	<b>-2'169'211.85</b>	<b>-176'900.00</b>	<b>-13.44</b>
3100.00	Büromaterial	61'000.00	61'000.00	60'995.98		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	491'400.00	481'400.00	509'206.99	10'000.00	2.08 Mehraufwand für Portokosten gemäss den Erfahrungen 2024 und 2025
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500'000.00	532'000.00		-32'000.00	-6.02 Die Lizenzkosten für Modern Clients werden gemäss heutigem Stand tiefer ausfallen, da weniger Volllizenzen benötigt werden.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'069'000.00	1'107'500.00	1'069'710.50	-38'500.00	-3.48 Der budgetierte Wert aus dem Vorjahr wurde für die Fahrzeugflottenversicherung zu hoch angesetzt.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'400.00	28'400.00	3'208.13	-12'000.00	-42.25 Minderaufwand infolge Wartung Kreditorenworkflow, da dieser über IT Betriebskosten verrechnet wird.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'700.00	27'700.00	23'276.78		
3190.00	Schadenersatzleistungen	20'000.00	30'000.00	19'000.00	-10'000.00	-33.33 Annahme Vorschussleistung Selbstbehalt Flottenversicherung AXA für SH POWER (Weiterverrechnung via 4260.00) aufgrund von Erfahrungswerten.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			1'350.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	69'000.00	69'000.00	68'928.00		
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	8'000.00	8'000.00	4'642.14		
3910.00	IV Dienstleistungen	25'000.00	25'000.00	25'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-376'300.00	-296'000.00	-347'477.05	-80'300.00	27.13 Mehrertrag für Versicherungscourtagen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-680'700.00	-671'300.00	-685'883.90	-9'400.00	1.40
4390.00	Übriger Ertrag			-1'000.40		
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften			-24'915.00		
4461.00	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlich-rechtlicher Rechtsform, Konkordate			-2'821'572.00		
4910.00	IV Dienstleistungen	-91'200.00	-86'500.00	-73'682.02	-4'700.00	5.43
<b>3202</b>	<b>Zinsen</b>	<b>-110'500.00</b>	<b>-894'000.00</b>	<b>-267'638.89</b>	<b>783'500.00</b>	<b>-87.64</b>
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'059'000.00	1'105'300.00	1'235'736.12	-46'300.00	-4.19 Minderaufwand infolge Minderung der Darlehensaufnahmen
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	9'000.00	10'000.00		-1'000.00	-10.00
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'000.00	15'000.00	17'702.50	-5'000.00	-33.33
3499.00	Übriger Finanzaufwand			-3'733.64		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	152'000.00	171'900.00	45'598.03	-19'900.00	-11.58 Minderaufwand infolge geringerem Zinssatzes für den Bestand der Spezialfinanzierungen und Fonds
4400.00	Zinsen flüssige Mittel			-215'489.98		
4401.01	Verzugszinsen	-2'600.00	2'500.00	-2'657.65	-5'100.00	-204.00
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-100.00	-100.00	-135.21		
4419.00	Übrige realisierte und nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen			-995.06		
4420.00	Dividenden	-4'200.00	-4'200.00	-4'290.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-945'300.00	-1'704'400.00	-855'268.19	759'100.00	-44.54 Minderertrag, infolge weniger Darlehensvergaben an SH Power
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-238'300.00	-293'000.00	-334'105.81	54'700.00	-18.67 1.5% Verzinsung der Restbuchwerte der Alterszentren
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		-47'000.00		47'000.00	-100.00 Das zinslose Darlehen für Neubau Werkhof wird voraussichtlich im 2027 abgerufen, somit entfällt die Entnahme des Zinses.
<b>3210</b>	<b>Verwaltung Immobilien</b>	<b>688'300.00</b>	<b>669'000.00</b>	<b>629'797.55</b>	<b>19'300.00</b>	<b>2.88</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	529'500.00	515'000.00	386'711.85	14'500.00	2.82 Mehraufwand infolge definitiver Lohnbandeinstufung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-7'621.82		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'000.00	34'000.00	25'042.86	1'000.00	2.94

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'700.00	70'400.00	52'254.89	-700.00	-0.99
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00	4'100.00	2'834.25	-300.00	-7.32
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'900.00	6'700.00	4'921.76	200.00	2.99
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'300.00	6'200.00	4'576.48	100.00	1.61
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00	2'200.00	567.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	500.00	572.70		
3100.00	Büromaterial			70.40		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00	300.00	305.15		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	98.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte	500.00	500.00			
3113.00	Hardware	500.00	500.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen			79'590.25		Es sind keine Anschaffungen geplant.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00	2'200.00	1'230.10		
3130.10	Telefonkosten			294.90		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	90'000.00	90'000.00	108'458.48		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'100.00	31'000.00	25'138.20	2'100.00	6.77
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'900.00	2'500.00	3'899.25	2'400.00	96.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00	1'500.00	3'939.30		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	1'168.50		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-2'326.30		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100'000.00	-100'000.00	-61'929.15		
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>-4'830'200.00</b>	<b>-3'888'400.00</b>	<b>-10'103'907.29</b>	<b>-941'800.00</b>	<b>24.22</b>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'800.00	10'800.00	10'747.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	215'300.00	155'300.00	207'045.05	60'000.00	38.63 Mehraufwand für Vergünstigung Vermietung und Serviceleistungen Pavillon im Park
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	130'000.00	830'000.00		-700'000.00	-84.34 siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	34'000.00	15'000.00	30'286.28	19'000.00	126.67 Mehraufwand für Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen gemäss HRM2
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	216'000.00	183'600.00	427'718.60	32'400.00	17.65 Mehraufwand Baurechtszins SH Power
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			893.65		
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	1'100'000.00	980'000.00	1'010'650.70	120'000.00	12.24 Mehraufwand für Sanierung Gewerberäume
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	278'000.00	278'000.00	328'293.16		
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	616'000.00	566'000.00	594'890.75	50'000.00	8.83 Mehraufwand infolge Annahme Teuerung
3910.00	IV Dienstleistungen	15'600.00	12'200.00	13'750.40	3'400.00	27.87
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	153'800.00	153'800.00	152'448.90		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-550'000.00	-500'000.00	-374'638.15	-50'000.00	10.00	Erhöhung Weiterverrechnung Heiz- und Nebenkosten infolge Erfahrungswerten
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-2'110.00			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-17'698.10			
4430.00	Baurecht-, Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-6'440'000.00	-6'140'000.00	-6'613'780.93	-300'000.00	4.89	Annahme Rechnung 2024
4430.01	Baurechtzinse zu Gunsten Wohnraumentwicklungsfonds	-153'800.00	-153'800.00	-152'448.90			
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	-1'500.00	-2'000.00	-1'350.00	500.00	-25.00	
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-86'000.00	-86'000.00	-114'562.40			
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften			-5'031'999.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-46'450.00			
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-338'000.00	-191'300.00	-282'594.80	-146'700.00	76.69	Mehrertrag durch interne Nutzung von Finanzliegenschaften
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-30'400.00		-243'000.00	-30'400.00		Entnahme auf Wohnraumentwicklungsfond für Baurecht SH Power (Konto 3160.00)
<b>33</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>10'276'200.00</b>	<b>11'516'400.00</b>	<b>12'085'185.88</b>	<b>-1'240'200.00</b>	<b>-10.77</b>	
<b>3300</b>	<b>Öffentlicher Verkehr (bis 2023 Nah- und Regionalverkehr)</b>	<b>10'276'200.00</b>	<b>11'516'400.00</b>	<b>12'085'185.88</b>	<b>-1'240'200.00</b>	<b>-10.77</b>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			15'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			100'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	882'200.00	965'000.00	979'860.00	-82'800.00	-8.58	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'436'000.00	12'003'300.00	12'075'283.60	-1'567'300.00	-13.06	Minderaufwand für Abgeltung vbsh
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Abovergünstigungen	296'000.00	296'000.00	221'742.05			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	63'000.00	63'000.00	48'435.10			
4980.00	Übertragungen	-1'401'000.00	-1'810'900.00	-1'355'134.87	409'900.00	-22.64	Minderertrag infolge weniger Erträge aus Parkgebühren (Finanzstelle 4220)
<b>39</b>	<b>Fonds Finanzen</b>						
<b>3998.001</b>	<b>Fonds für Stipendien</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'000.00	-1'600.00	-290.65	600.00	-37.50	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	900.00	1'500.00	240.65	-600.00	-40.00	
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>64'224'800.00</b>	<b>64'698'200.00</b>	<b>55'401'763.10</b>	<b>-473'400.00</b>	<b>-0.73</b>	
<b>40</b>	<b>Stabstelle</b>	<b>353'200.00</b>	<b>358'400.00</b>	<b>334'061.14</b>	<b>-5'200.00</b>	<b>-1.45</b>	
<b>4000</b>	<b>Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>353'200.00</b>	<b>358'400.00</b>	<b>334'061.14</b>	<b>-5'200.00</b>	<b>-1.45</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	258'800.00	260'800.00	249'912.00	-2'000.00	-0.77	

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2026 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'462.79		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100.00	17'200.00	16'419.68	-100.00	-0.58
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'700.00	37'600.00	36'386.11	2'100.00	5.59
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00	2'800.00	2'471.80		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'400.00	3'400.00	3'283.23		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00	3'100.00	3'047.05		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00	1'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	300.00		
3100.00	Büromaterial	300.00	400.00	418.18	-100.00	-25.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		300.00		-300.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00	200.00	2'589.45	500.00	250.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00	6'500.00	4'271.50		
3130.10	Telefonkosten			360.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'500.00	13'400.00	8'492.15	100.00	0.75
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	100.00		2'382.10	100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	1'000.00		-500.00	-50.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00	10'000.00	1'108.10	-5'000.00	-50.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			57.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			100.00		
<b>41</b>	<b>Soziales</b>	<b>40'747'500.00</b>	<b>38'779'800.00</b>	<b>35'690'686.49</b>	<b>1'967'700.00</b>	<b>5.07</b>
<b>4100</b>	<b>Zentrale der Sozialdienste</b>	<b>22'062'100.00</b>	<b>20'430'800.00</b>	<b>19'257'344.44</b>	<b>1'631'300.00</b>	<b>7.98</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00	20'000.00	33'430.45	-5'000.00	-25.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'000.00	3'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	55'500.00	31'300.00	86'445.11	24'200.00	77.32 Dies betrifft nicht einbringbare Forderungen aus Rückforderungen von bevorschussten Entschädigungen (siehe 4290.00) aufgrund Todesfall/Konkurs. Es wird ein Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
						Dieser fällt für das Jahr 2026 höher aus.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	111'000.00	332'900.00		-221'900.00	-66.66 Der Beitrag aus dem Anteil der Gemeinden zur Finanzierung des Solidaritätsbeitrags an Opfer von fürsorglichen Zwangsmassnahmen fällt gemäss Berechnung des Kantons für das Jahr 2026 tiefer aus. Der Beitrag ist eine einmalige Zahlung an Betroffene.
						Das entsprechende Gesetz führt der Kanton 2025 ein.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3611.02	Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie	225'100.00	250'000.00	247'239.80	-24'900.00	-9.96	Dies betrifft Entschädigungen von Beistandschaften, die von externen Stellen geführt werden, bspw. dem Kinder- und Jugenddienst Kanton. Es wird ein Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen. Dieser fällt für das Jahr 2026 tiefer aus.
3611.03	Entschädigung an Kantone für Unterstützung Arbeitslose	349'400.00	351'600.00	320'964.45	-2'200.00	-0.63	
3611.04	Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	7'046'800.00	6'023'200.00	5'859'975.00	1'023'600.00	16.99	Dies betrifft das Lastenausgleichsverfahren zwischen dem Kanton und den Gemeinden. Die Erhöhung des Aufwands für die Stadt Schaffhausen von 1 Mio. Franken ergibt sich gemäss Kanton durch eine Erhöhung der Kosten für von der KESB verfügte Massnahmen
							um 1 Mio. Franken und einem Anstieg der Ausgaben im Asylbereich von 2.1 Mio Franken. Im Asylbereich wurde zur Berechnung des Aufwand die Prognose des Staatssekretariats für Migration (SEM) berücksichtigt.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	954'000.00	953'800.00	781'864.00	200.00	0.02	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	11'908'400.00	11'293'500.00	10'693'945.35	614'900.00	5.44	Gemäss Angaben der Prognose des kantonalen Gesundheitsamts wird mit einem Anstieg von 3.8% Prämienverbilligung gerechnet.
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Fürsorge	323'200.00	115'200.00	105'111.80	208'000.00	180.56	Die Erhöhung ergibt sich aus einem einmaligen Beitrag der Stadt von 200'000 Franken an das "Haus der Begegnung und Menschlichkeit" des Roten Kreuzes, Pfarrhofgasse 2/Bachstrasse 29; gekoppelt ist der Beitrag an den Beitrag des Kantons von
							300'000 Franken. Ein Beitrag der Windler Stiftung beträgt 1 Mio. Franken.
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Unterstützung Familie	95'000.00	95'000.00	103'989.68			
3636.05	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Alter und Hinterlassene	36'500.00	36'500.00	35'000.00			
3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Gesundheitsprävention	352'400.00	346'300.00	346'300.00	6'100.00	1.76	
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Invalidität	126'000.00	116'400.00	126'000.00	9'600.00	8.25	
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Alter und Hinterlassene	97'500.00	97'000.00	97'500.00	500.00	0.52	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
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	514'000.00	484'500.00	560'029.95	29'500.00	6.09 Dies sind Entschädigungen zur Führung von Beistandschaften von Personen ohne Vermögen, zulasten der Wohnsitzgemeinde und zugunsten der Abteilung Berufsbeistandschaft (4160.4910.00). Es wird ein Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.
						Dieser fällt für das Jahr 2026 höher aus.
4290.00	Übrige Entgelte	-156'300.00	-125'000.00	-141'586.15	-31'300.00	25.04 Dies betrifft Erträge aus bevorschussten Entschädigungen von Beistandschaften, die nach Todesfall von den Erben oder im Konkursverfahren eingefordert werden. Es wird ein Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen. Dieser fällt für das Jahr  2026 höher aus. Diese Forderungen müssen aber auch in Zusammenhang mit 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste gelesen werden.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5'000.00	-5'000.00	-9'000.00		
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	-33'000.00	-33'000.00	-33'545.00		
<b>4110</b>	<b>Existenzsicherung</b>	<b>13'765'900.00</b>	<b>13'528'800.00</b>	<b>12'044'115.45</b>	<b>237'100.00</b>	<b>1.75</b>
3000.10	Sitzungsgelder	2'500.00	2'500.00	2'809.50		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'756'000.00	2'600'800.00	2'570'466.75	155'200.00	5.97 Geplant ist ein Stellenaufbau von 1.3 FTE als Massnahme aus dem Pilotprojekt der Sozialhilfe. Diese Stellen werden als Unterstützungsprozesse die Fallführung entlasten.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			21'465.53		
3049.00	Übrige Zulagen			1'446.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182'100.00	171'800.00	168'217.36	10'300.00	6.00 Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-48'249.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	363'300.00	341'300.00	345'515.62	22'000.00	6.45 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'600.00	27'900.00	26'793.71	1'700.00	6.09
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	35'800.00	33'800.00	33'776.08	2'000.00	5.92
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'800.00	31'000.00	30'727.65	1'800.00	5.81
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'100.00	19'100.00	4'131.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'600.00	4'400.00	4'207.00	200.00	4.55

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Budget* 2026 / Budget* 2025	
					Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	6'000.00	6'000.00	6'215.56			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'800.00	4'800.00	1'251.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'400.00	2'300.00	2'693.90	100.00	4.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	800.00	709.50			
3110.00	Büromöbel und -geräte	25'000.00	6'600.00	4'650.20	18'400.00	278.79	Der Mehraufwand ergibt sich aus einmaligen Anschaffungskosten für Spezialmöbel und neue Kaffeemaschinen (analog Stadthausgeviert) an der Vorstadt 43, nach dem Umbau dort. Die Abteilung zieht von der Oberstadt 23 an die Vorstadt 43.
3113.00	Hardware	29'800.00	2'100.00	553.00	27'700.00	1'319.05	Der Mehraufwand ergibt sich aus einmaligen Anschaffungskosten für die Infrastruktur der Sitzungszimmer an der Vorstadt 43, nach dem Umbau dort. Diese Kosten werden mit der Berufsbeistandschaft (4160) aufgeteilt, da sich beide Abteilungen ab Herbst 2026 an der Vorstadt 43 befinden.
3118.00	Immaterielle Anlagen	400.00			400.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'500.00	60'600.00	27'171.43	-15'100.00	-24.92	Im Vergleich zum Vorjahr wird 2026 eine reduzierte Anzahl an Dossiers einer externen Kontrolle durch einen externen Anbieter unterzogen (Qualitätssicherung). Der Aufwand für diese externe Dienstleistung fällt geringer aus als 2025.
3130.10	Telefonkosten			981.20			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		2'500.00		-2'500.00	-100.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	143'100.00	133'700.00	99'418.05	9'400.00	7.03	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	300.00	300.00	323.40			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00	300.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00	500.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	38'200.00	38'200.00	34'589.05			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			45.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00	6'500.00	12'132.60	-4'500.00	-69.23	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'700.00	3'700.00	7'290.90			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-5'000.00	-7'500.00	-4'652.05	2'500.00	-33.33	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00	3'000.00				
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		70'900.00	70'948.14	-70'900.00	-100.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	690'000.00	780'000.00	833'606.39	-90'000.00	-11.54	Die Kosten für freiwillige Platzierungen sind rückläufig. Es gab weniger freiwillige Platzierungen durch Ablösungen oder existenzsicherndes Einkommen im 2. Halbjahr 2024.
							Der budgetierte Betrag bildet eine Hochrechnung des 1.Q25 ab.

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'178'600.00	1'140'000.00	1'206'486.75	38'600.00	3.39	Der Aufwand für Beiträge der Alimentenhilfe wird anhand des Abschlusses 1.Q25 berechnet. Für 2026 fällt er deshalb gegenüber dem Budget 2025 höher aus.
3637.03	Beiträge an private Haushalte für Krankheit	65'500.00	62'500.00	76'183.15	3'000.00	4.80	
3637.05	Beiträge an private Haushalte für Existenzsicherung	19'206'200.00	19'638'400.00	18'876'821.29	-432'200.00	-2.20	Dies betrifft die Ausgaben für die Sozialhilfe. Der budgetierte Betrag bildet eine Hochrechnung des 1.Q25 ab.
3707.00	Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	22'700.00	41'300.00	26'967.65	-18'600.00	-45.04	Dies betrifft Gelder aus Inkassoverfahren der Alimentenhilfe zugunsten eines Elternteils, diese werden weitergeleitet von 4707.00. Der Aufwand 2026 wird anhand des Abschlusses 1.Q25 berechnet. Er fällt deshalb gegenüber dem Budget 2025 tiefer aus.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			180.50			
3910.00	IV Dienstleistungen	482'200.00	545'400.00	482'990.25	-63'200.00	-11.59	Gemäss Hochrechnung wird mit einer tieferen Anzahl an Personen im Beschäftigungsprogramm des Sozialen Wohnens gerechnet. Aufgrund der Schliessung der Werkstatt an der Rosenbergstrasse, resp. Reduktion des Angebotes während der neuen Zwischenlösung,  vermindern sich diese Ausgaben (zugunsten 4150.4910.00). Ebenfalls wird gemäss aktuellen Zahlen mit einer leichten Reduktion der Anzahl Bewohnenden mit interner Verrechnung angenommen.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	600.00	600.00	720.00			
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-135'100.00	-116'000.00	-164'795.90	-19'100.00	16.47	Dies betrifft Leistungen der Familienbegleitung, die von externen Gemeinden oder Selbstzahlern bezahlt werden. Der budgetierte Aufwand 2026 bildet eine Hochrechnung gemäss dem 1.Q25 ab und wird deshalb höher angenommen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'168'500.00	-5'748'000.00	-6'618'399.21	579'500.00	-10.08	Der budgetierte Betrag bildet eine Hochrechnung des 1.Q25 ab.
4260.01	Krankenversicherungsprämien an Einzelpersonen, Rückerstattung durch Sozialversicherungsamt	-61'700.00	-56'000.00	-68'779.70	-5'700.00	10.18	
4260.02	Alimenteneingänge	-732'600.00	-692'000.00	-820'791.16	-40'600.00	5.87	Dies sind Abzahlungen von Schuldner von (bevorschussten) Alimentenzahlungen. Der budgetierte Aufwand 2026 bildet eine Hochrechnung gemäss dem 1.Q25 ab.
4290.00	Übrige Entgelte	-5'000.00	-5'000.00	-5'678.05			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-6.25			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-158'300.00	-216'000.00	-195'285.00	57'700.00	-26.71	Dies betrifft Dossiers, die von der Stadt vom Kanton übernommen werden und bei denen Personen im gleichen Haushalt leben, die noch über einen Flüchtlingsstatus verfügen. Die Anzahl solcher Dossiers in denen Weiterverrechnungen möglich sind,  läuft nach fünf Jahren ab, diese Personen erhalten dann einen anderen Status.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'901'300.00	-1'985'000.00	-2'032'584.39	83'700.00	-4.22	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 bis zu 100% zulasten der Wohnsitzgemeinde an. Aus der Flüchtlingswelle ab dem Jahr 2015 endet für ca. 30% der Dossiers die Weiterverrechnung, weshalb der Ertrag tiefer sein wird.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'287'500.00	-3'253'600.00	-2'836'472.55	-33'900.00	1.04	Der kantonale Beitrag von 25% des Nettoaufwands der Sozialhilfe wird gemäss Hochrechnung leicht höher ausfallen.
4631.01	Beiträge von Kantonen und Konkordaten Alimente	-133'800.00	-134'400.00	-115'708.70	600.00	-0.45	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-22'700.00	-41'300.00	-26'967.65	18'600.00	-45.04	Der budgetierte Aufwand 2026 bildet eine Hochrechnung gemäss dem 1.Q25 ab.
<b>4120</b>	<b>Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)</b>	<b>1'533'400.00</b>	<b>1'384'300.00</b>	<b>1'272'324.83</b>	<b>149'100.00</b>	<b>10.77</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	954'200.00	944'100.00	916'367.90	10'100.00	1.07	Aufgrund Verschiebung von unbefristeten FTE-Stellen in FTE-Praktikumsstellen und FTE-befristete Stellen, ergibt sich ein verändertes Abbild einer Reduktion von -2.0 FTE gegenüber Budget 2025. Es wurden jedoch keine Stellen abgebaut oder aufgebaut.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'487.50			
3049.00	Übrige Zulagen	9'800.00	4'200.00	9'754.95	5'600.00	133.33	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'100.00	62'400.00	59'522.25	700.00	1.12	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-25'834.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	116'300.00	112'500.00	111'099.22	3'800.00	3.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'200.00	10'100.00	9'324.39	100.00	0.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'400.00	12'300.00	10'690.84	100.00	0.81	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'400.00	11'300.00	9'937.67	100.00	0.88	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200.00	8'500.00	6'777.64	-300.00	-3.53	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00	1'900.00	1'365.20	300.00	15.79	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3100.00	Büromaterial	500.00	1'000.00	169.23	-500.00	-50.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00	17'000.00	17'091.50	4'000.00	23.53
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	4'500.00	4'972.46	1'000.00	22.22
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00	900.00	379.65		
3105.00	Lebensmittel	16'000.00	13'000.00	15'987.29	3'000.00	23.08
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'000.00	5'000.00	5'861.40	1'000.00	20.00
3113.00	Hardware			83.95		
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'900.00	10'600.00	12'607.90	7'300.00	68.87
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00	34'100.00	19'614.19	-1'100.00	-3.23
3130.10	Telefonkosten			2'157.70		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	39'200.00	44'000.00	30'317.20	-4'800.00	-10.91
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		500.00	5'235.25	-500.00	-100.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100.00	400.00	19.60	700.00	175.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	95'900.00	90'200.00	76'199.30	5'700.00	6.32 Der Merhaufwand ergibt sich aus Mietzinserhöhungen und der Anmietung eines zusätzlichen Bastelraums im Treff im Brüel.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			5'524.75		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900.00	1'800.00	1'876.45	100.00	5.56
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-80.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	118'600.00			118'600.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			140.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			588.60		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	57'100.00	57'100.00	57'120.00		
4290.00	Übrige Entgelte	-4'200.00		-4'200.00	-4'200.00	Die Logis Suisse (Besitzerin) beteiligt sich freiwillig an den Mietkosten des Kindertreffs im Birch, sie erstatten einen Teil der Miete zurück.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-5'500.00	-3'800.00	-5'514.95	-1'700.00	44.74
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4'300.00	-4'300.00	-4'320.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-24'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-55'000.00	-55'000.00	-55'000.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-1'000.00		
<b>4130</b>	<b>Schulsozialarbeit Stadt (bis 2024 mit Landgemeinden)</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'503'500.00	1'340'300.00	1'431'914.10	163'200.00	12.18 Geplant ist ein Stellenaufbau von 1.1 FTE unbefristet (0.8 FTE Schulinsel Alpenblick, 0.2 FTE Teamleitung Schulinsel und 0.2 FTE Schulsozialarbeit Werkjahr). Aufgrund von Veränderung bei der Kostenteilung einer StelleninhaberIn mit 4131

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Betrag	
							(Schulsozialarbeit Landgemeinden) ergibt sich eine Reduktion um 0.1 FTE gegenüber Budget 2025.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			36'722.69			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'300.00	88'500.00	94'030.50	10'800.00	12.20	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-20'535.95			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	209'300.00	183'500.00	199'451.07	25'800.00	14.06	Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'100.00	14'400.00	15'331.52	1'700.00	11.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'600.00	17'400.00	18'592.58	2'200.00	12.64	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'900.00	15'900.00	18'451.49	2'000.00	12.58	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'100.00	10'700.00	8'770.80	2'400.00	22.43	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00	2'300.00	3'110.90			
3100.00	Büromaterial	2'000.00	2'000.00	1'334.56			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00	3'000.00	1'753.28	-1'000.00	-33.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00	3'500.00	2'906.75			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	500.00	92.41	-200.00	-40.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'000.00	1'000.00	3'940.70	1'000.00	100.00	
3113.00	Hardware	1'600.00	1'600.00	703.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'300.00	6'800.00	2'071.10	2'500.00	36.76	
3130.10	Telefonkosten			3'810.65			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	3'000.00	2'000.00	5'611.20	1'000.00	50.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'500.00	55'400.00	51'821.70	100.00	0.18	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			71.02			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	900.00		7'187.30	900.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00	800.00	1'277.28	500.00	62.50	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			89.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			137.50			
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			-100.90			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'000.00	-32'000.00	-24'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-417'292.00			
4980.00	Übertragungen	-1'948'300.00	-1'735'400.00	-1'464'354.25	-212'900.00	12.27	Höherer Defizitausgleich des Bereichs Bildung (5110.3980.00 ) infolge neuer Stelle gem. Konto 3010.00.
<b>4131</b>	<b>Schulsozialarbeit andere kantonale Landgemeinden</b>						

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	835'300.00	488'800.00		346'500.00	70.89	Geplant ist ein Stellenaufbau von 3.3 FTE:  - 3 x 0.8 FTE (drei Landgemeinden mit LV SSA)  - 0.1 FTE Ausbau Teamleitung Land  - 0.8 FTE (SSA Gemeinde Ramsen, bereits befristet bis 31.12.25 mit SRA)
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'200.00	32'300.00		22'900.00	70.90	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'500.00	57'100.00		38'400.00	67.25	Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00	5'300.00		3'700.00	69.81	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'900.00	6'400.00		4'500.00	70.31	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'900.00	5'900.00		4'000.00	67.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'800.00	3'100.00		2'700.00	87.10	Neben einer erhöhten Pauschale für Weiterbildung aufgrund des Personalanstiegs, sind Kosten für Retraiten der Teams budgetiert (fachliche Team- und Weiterbildung).
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00	700.00		500.00	71.43	
3100.00	Büromaterial		500.00		-500.00	-100.00	
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	1'000.00	1'200.00		-200.00	-16.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00	2'500.00		800.00	32.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'600.00	16'600.00		20'000.00	120.48	Der Aufwand gegenüber dem Budget fällt höher aus, weil 2026 voraussichtlich vier weitere Leistungsvereinbarung Schulsozialarbeit abgeschlossen werden.
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	500.00		500.00	100.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'068'000.00	-624'200.00		-443'800.00	71.10	Die Kosten (4131) sind durch die Landgemeinden mittels LV gegenfinanziert, es besteht Soll-Haben Gleichheit.
<b>4140</b>	<b>Jugendberatung (ab 2024)</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	267'400.00	273'500.00	243'657.00	-6'100.00	-2.23	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			9'753.31			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'700.00	18'100.00	16'749.22	-400.00	-2.21	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'900.00	44'600.00	42'032.73	-6'700.00	-15.02	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00	2'900.00	2'717.56			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'500.00	3'500.00	4'670.90			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00	3'300.00	3'015.46	-100.00	-3.03
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500.00	5'400.00	4'170.00	2'100.00	38.89
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	300.00		
3100.00	Büromaterial	500.00	300.00	401.43	200.00	66.67
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00	300.00	125.00	-100.00	-33.33
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	700.00	45.25	-200.00	-28.57
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	261.50		
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'000.00	1'800.00	3'154.65	1'200.00	66.67
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00	800.00	417.05	-300.00	-37.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200.00	1'700.00		500.00	29.41
3130.10	Telefonkosten			1'671.50		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'000.00	1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'800.00	6'700.00	5'329.55	-900.00	-13.43
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00	200.00		300.00	150.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		21'600.00	12'698.00	-21'600.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			595.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	34'100.00			34'100.00	Für die bisherigen sanierungsbedürftigen und begrenzten Räumlichkeiten, wurden ab Mai 2025 neue Räumlichkeiten angemietet.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00	4'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'000.00	-500.00	-1'055.15	-500.00	100.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-393'000.00	-391'500.00	-350'709.96	-1'500.00	0.38
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen</b>	<b>538'300.00</b>	<b>615'400.00</b>	<b>539'153.94</b>	<b>-77'100.00</b>	<b>-12.53</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	849'100.00	867'200.00	741'503.15	-18'100.00	-2.09 Aufgrund Verschiebung von unbefristeten FTE-Stellen in befristete FTE-Stellen, ergibt sich ein verändertes Abbild einer Reduktion um -2.0 FTE. Es wurden jedoch keine Stellen abgebaut.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-805.66		
3049.00	Übrige Zulagen	30'400.00	43'500.00	42'510.20	-13'100.00	-30.11 Verminderter Aufwand gemäss Hochrechnung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'100.00	58'500.00	50'070.45	-400.00	-0.68
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-132'000.00	-151'800.00	-101'897.20	19'800.00	-13.04 Aufgrund der Zwischenlösung und der damit verbundenen Reduktion des Beschäftigungsprogramms, kommt es zu einer Anpassung der durch die Sozialhilfe rückfinanzierten Anstellungen (integrative Arbeitsplätze). Die Rückerstattungen fallen deshalb

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
						tiefer aus.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'700.00	115'900.00	100'394.68	-200.00	-0.17
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'400.00	9'500.00	7'713.96	-100.00	-1.05
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'400.00	11'500.00	9'921.71	-100.00	-0.87
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500.00	10'600.00	8'993.24	-100.00	-0.94
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'200.00	11'200.00	3'479.70	-3'000.00	-26.79
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900.00	2'300.00	1'898.59	-400.00	-17.39
3100.00	Büromaterial	300.00	300.00	180.75		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'500.00	58'300.00	18'960.15	-28'800.00	-49.40
						Gegenüber dem Budget 2025 fallen einmalige Anschaffungen für die Ausstattung der neuen Zwischenlösung (Möbiliar, Betten, etc.) weg. Es wird für 2026 angenommen, dass lediglich Ersatzbeschaffungen getätigt werden müssen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	1'000.00	105.90	-500.00	-50.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	371.70		
3105.00	Lebensmittel	5'000.00	3'000.00	2'179.55	2'000.00	66.67
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00	3'400.00	7'746.95	-2'400.00	-70.59
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'000.00	4'000.00	699.20	-3'000.00	-75.00
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00	7'200.00	2'243.40	-3'700.00	-51.39
3113.00	Hardware			29.85		
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'400.00	19'000.00	24'358.51	7'400.00	38.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'400.00	6'800.00	11'491.07	2'600.00	38.24
3130.10	Telefonkosten			1'169.45		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'900.00	16'700.00	12'356.30	3'200.00	19.16
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00	9'500.00	6'513.30	1'500.00	15.79
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			510.45		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00	5'000.00	12'152.55	3'000.00	60.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			102.70		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'700.00	3'700.00	3'382.25		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	85'800.00	137'600.00	142'515.41	-51'800.00	-37.65
						Der Bezug der zweiten Zwischenlösung an der Mühlentalstrasse 135 verursacht eine Verschiebung der Mietkosten auf 3920.00 (IV Pacht, Mieten Benützungsanlagen), weil das Gebäude im Eigentum der Stadt ist. Der Aufwand ist deshalb hier tiefer als 2025.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'247.60		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'600.00	2'000.00	2'573.55	600.00	30.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-3'101.75		
3190.00	Schadenersatzleistungen			605.00		

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	5'200.00	2'600.00	2'617.18	2'600.00	100.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	2'200.00	2'200.00	2'121.80			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	147'400.00	86'400.00	86'360.00	61'000.00	70.60	Ab Juni 2025 fallen Mieten für die Zwischenlösung an der Mühlentalstrasse 135 an. Diese Mietkosten ersetzen den Mietaufwand der bisherigen Zwischenlösung an der Lochstrasse 69 (Budget 2025 unter 3160.00).
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			31'100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-282'400.00	-164'100.00	-189'053.00	-118'300.00	72.09	Gemäss Hochrechnung wird für das Jahr 2026 mit einer Verdoppelung von Bewohnenden gerechnet, die extern verrechnet werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-22.85			
4290.00	Übrige Entgelte	-22'500.00	-22'500.00	-22'500.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'345.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-482'200.00	-545'400.00	-482'300.85	63'200.00	-11.59	Gemäss Hochrechnung wird mit einer tieferen Anzahl an Personen im Beschäftigungsprogramm gerechnet. Aufgrund Schliessung der Werkstatt an der Rosenbergstrasse, resp. Reduktion des Angebotes während der neuen Zwischenlösung, vermindern sich diese
							Einnahmen. Es wird jedoch mit einer Steigerung an Einnahmen durch die Wohnbegleitung gerechnet.
<b>4160</b>	<b>Berufsbeistandschaft</b>	<b>2'044'400.00</b>	<b>1'992'600.00</b>	<b>1'721'429.29</b>	<b>51'800.00</b>	<b>2.60</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'179'100.00	2'161'700.00	1'953'887.95	17'400.00	0.80	Aufgrund Verschiebung von Praktikumsstellen aus den unbefristeten FTE-Stellen in FTE-Praktikumsstellen, ergibt sich ein verändertes Abbild über einen Abbau von 0.6 FTE unbefristet.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			552.96			
3049.00	Übrige Zulagen			576.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144'000.00	142'800.00	127'876.18	1'200.00	0.84	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-9'797.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	286'700.00	278'600.00	266'220.94	8'100.00	2.91	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'300.00	23'200.00	20'837.24	100.00	0.43	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'300.00	28'100.00	25'230.65	200.00	0.71	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'000.00	25'700.00	23'860.71	300.00	1.17	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'800.00	24'900.00	10'606.00	2'900.00	11.65	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600.00	3'400.00	2'799.40	200.00	5.88
3100.00	Büromaterial	4'100.00	4'100.00	3'704.33		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'400.00	4'400.00	748.43		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300.00	2'300.00	1'239.90		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00	1'500.00	501.00	-800.00	-53.33
3110.00	Büromöbel und -geräte	17'500.00	9'800.00	2'622.70	7'700.00	78.57
3113.00	Hardware	17'600.00	4'100.00		13'500.00	329.27
						Der Mehraufwand ergibt sich aus einmaligen Anschaffungskosten für die Infrastruktur der Sitzungszimmer an der Vorstadt 43, nach dem Umbau. Die Kosten werden mit der Existenzsicherung (4110) aufgeteilt, da sich beide Abteilungen ab Herbst 2026 an der Vorstadt 43 befinden.
3120.00	Ver- und Entsorgung	600.00	600.00	773.35		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'400.00	12'100.00	24'982.67	5'300.00	43.80
3130.10	Telefonkosten			1'062.65		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			54'363.25		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	97'500.00	88'500.00	62'873.65	9'000.00	10.17
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			759.80		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'500.00	21'400.00	20'293.40	-900.00	-4.21
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'900.00	19'200.00	19'200.00	56'700.00	295.31
						Gemäss VER000127 (SRB vom 21.2.25 Nr. 191) fallen aufgrund des Umbaus der Vorstadt 43 externe Mietkosten an. Die Abteilung muss zwischenzeitlich an den Walther Bringolf Platz 4 umziehen.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			8'073.13		
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00	10'000.00	9'216.85		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'500.00	2'000.00	-2'454.85	500.00	25.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			6'825.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			61.60		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-196'000.00	-197'200.00	-179'953.90	1'200.00	-0.61
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-235'400.00	-194'100.00	-176'184.35	-41'300.00	21.28
						Die Mehrausgaben in Folge Fallzahlenanstieg (--> Personalaufbau) erhöhen auch den Pro Kopf Beitrag der Gemeinden mit Leistungsvereinbarungen.
4910.00	IV Dienstleistungen	-514'000.00	-484'500.00	-560'029.95	-29'500.00	6.09
						Dies sind Entschädigungen zur Führung von Beistandschaften von Personen ohne Vermögen, zulasten der Wohnsitzgemeinde (4100.3910.00) und zugunsten der Abteilung Berufsbeistandschaft. Es wird ein Durchschnittswert der letzten drei Jahre angenommen.

Institutionelle Gliederung							Abweichung Budget* 2026 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare		
		2026	2025	2024	Betrag	%		
<b>4170</b>	<b>Quartierentwicklung</b>	<b>803'400.00</b>	<b>827'900.00</b>	<b>856'318.54</b>	<b>-24'500.00</b>	<b>-2.96</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	497'300.00	493'300.00	457'400.50	4'000.00	0.81		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			17'482.87				
3049.00	Übrige Zulagen	2'400.00		5'965.20	2'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'900.00	32'500.00	31'178.59	400.00	1.23		
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-799.80				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'700.00	70'200.00	66'148.55	-3'500.00	-4.99		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300.00	5'300.00	5'022.17				
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'500.00	6'400.00	6'149.68	100.00	1.56		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900.00	5'900.00	5'603.52				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00	2'100.00	1'710.00	100.00	4.76		
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'000.00	896.50				
3100.00	Büromaterial	1'200.00	1'500.00	854.36	-300.00	-20.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'000.00	14'000.00	29'464.03	-3'000.00	-21.43		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00	9'500.00	6'755.85				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00	1'900.00	1'654.67				
3105.00	Lebensmittel	21'200.00	18'000.00	19'448.30	3'200.00	17.78		
3110.00	Büromöbel und -geräte	20'000.00	37'000.00	6'772.19	-17'000.00	-45.95	Im 2025 wurden ausserordentliche Anschaffungen für die Einrichtung eines zusätzlichen Raumes im Familienzentrum budgetiert.	
3113.00	Hardware			64.95				
3118.00	Immaterielle Anlagen	500.00	500.00	159.15				
3120.00	Ver- und Entsorgung	800.00	800.00	4'226.55				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'300.00	62'500.00	117'534.13	-25'200.00	-40.32	Das Projekt Hybride Stadtbank führte im Vorjahresbudget zu einem höheren Aufwand.	
3130.10	Telefonkosten	1'000.00		956.50	1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'515.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'000.00	19'900.00	16'924.20	1'100.00	5.53		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500.00	25'000.00	25'639.55	-18'500.00	-74.00	Das Anbringen einer Akustikdecke im Familienzentrum führte im Vorjahresbudget zu einem höheren Aufwand.	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'700.00	3'700.00	4'173.53	1'000.00	27.03		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00	2'200.00	2'381.00	-900.00	-40.91		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'400.00	11'400.00	42'855.25				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'700.00		2'564.80	2'700.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00	1'200.00	648.00	-400.00	-33.33		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Betrag	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'400.00	35'600.00	36'550.00	24'800.00	69.66	Im Sinne einer Gleichstellung der Trägerschaften der Quartiertreffpunkte wird der Beitrag an den Quartierverein Niklausen um 4'000 Franken erhöht.
							Der Betrag für das Projekt Quartierbudget wird um 10'000 Franken erhöht. Insgesamt werden 25'000 Franken für das Projekt budgetiert.
							Es wird neu ein Beitrag in der Höhe von 5800 Franken an den Quartiertreff Neustadt budgetiert.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			353.70			
3910.00	IV Dienstleistungen	300.00	300.00	133.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	3'600.00	3'600.00	3'600.00			
4250.00	Verkäufe	-32'000.00	-27'000.00	-36'988.85	-5'000.00	18.52	
4290.00	Übrige Entgelte			-385.10			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'160.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-500.00	-1'000.00	-250.00	500.00	-50.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-3'500.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		-8'000.00	-24'000.00	8'000.00	-100.00	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'400.00	-6'400.00	-6'384.00			
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>	<b>3'645'400.00</b>	<b>3'613'900.00</b>	<b>2'218'945.96</b>	<b>31'500.00</b>	<b>0.87</b>	
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>-1'200.00</b>			<b>-1'200.00</b>		
3000.10	Sitzungsgelder	2'400.00	2'400.00	1'690.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'644'600.00	1'626'600.00	1'548'466.95	18'000.00	1.11	Um eine lückenlose Übergabe des Kommandos zu gewährleisten, wird eine zweimonatige Einarbeitung des neuen Kommandanten eingeplant.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			30'178.82			
3042.00	Verpflegungszulagen	55'000.00	55'000.00	53'040.00			
3049.00	Übrige Zulagen	125'000.00	125'000.00	133'788.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'700.00	107'400.00	110'638.43	1'300.00	1.21	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-19'280.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	195'600.00	196'800.00	194'985.43	-1'200.00	-0.61	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'600.00	17'400.00	17'483.25	200.00	1.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	21'400.00	21'100.00	21'833.42	300.00	1.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'600.00	19'400.00	19'551.38	200.00	1.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'000.00	20'000.00	12'025.95			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare	
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3099.00	Übriger Personalaufwand	252'600.00	261'600.00	267'277.12	-9'000.00	-3.44	
3100.00	Büromaterial	2'500.00	3'000.00	2'014.98	-500.00	-16.67	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'000.00	47'000.00	35'448.05	5'000.00	10.64	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00	3'000.00	1'754.85	-500.00	-16.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00	2'500.00	1'530.20			
3105.00	Lebensmittel	8'400.00	7'800.00	8'933.38	600.00	7.69	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'500.00	2'000.00	4'838.55	500.00	25.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	84'000.00	60'000.00	61'325.21	24'000.00	40.00	4 Stoff-Messgeräte sind veraltet und müssen ersetzt werden. Ebenso muss die Kalibrierstation neu angeschafft werden (Total 20'000 Franken).
							Für Unterhalts- und Reparaturarbeiten am Feuerwehrzentrum (Rolltor, Deckenbeleuchtung, Belüftungsanlage, etc.) ab einer gewissen Höhe muss eine Hebebühne eingesetzt werden.
							Um teure Mietkosten zu vermeiden, soll eine Occasions-Hebebühne (10'000 Franken) angeschafft werden. Damit können auch die SUVA-Vorgaben (Arbeitssicherheit) eingehalten werden.
							Auch andere interne Abteilungen könnten künftig diese Hebebühne nutzen.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	52'000.00	40'000.00	41'054.25	12'000.00	30.00	Das aktuelle Modell des Brandschutzhandschuhes wird nicht mehr produziert. Deshalb muss auf ein neues Modell für die gesamte Feuerwehr umgestellt werden (22'000 Franken).
3120.00	Ver- und Entsorgung	103'000.00	99'000.00	102'073.90	4'000.00	4.04	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500.00	15'500.00	10'092.52			
3130.10	Telefonkosten			3'939.79			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		30'000.00		-30'000.00	-100.00	Im Jahr 2025 wurden Planungen für die Sanierung des Flachdaches und eine PV-Anlage budgetiert, welche 2026 abgeschlossen sind.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	88'900.00	87'100.00	71'598.89	1'800.00	2.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	5'000.00	4'827.40			
3137.10	Pauschalsteuer	11'800.00	11'300.00	14'921.28	500.00	4.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	86'300.00	46'300.00	67'718.36	40'000.00	86.39	Die Lüftungssteuerung des Feuerwehrzentrums muss nach rund 30 Jahren ersetzt werden (30'000 Franken).
							Ebenso muss der Tumbler für das Trocknen der Brandschutzbekleidung durch einen Trockenschrank (10'000 Franken) ersetzt werden.
							Diese Lösung ermöglicht es, die persönliche Ausrüstung fachgerecht zu trocknen.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025		Budget* 2025	%	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	152'000.00	127'000.00	172'447.93	25'000.00	19.69	Sehr viele Feuerlöscher der Stadtverwaltung müssen revidiert werden. Die Materialkosten belaufen sich auf 30'000 Franken. Die Revisionseinnahmen werden auf Konto 4910.00 verbucht.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			4'538.26			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'700.00	2'620.10	-3'700.00	-100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	300.00		200.00	66.67	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'200.00	1'000.00	-1'948.70	200.00	20.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'800.00	6'400.00	2'289.30	-600.00	-9.38	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	96'400.00	95'800.00	96'382.75	600.00	0.63	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	34'200.00	43'800.00	33'111.68	-9'600.00	-21.92	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'500.00	1'500.00	810.60			
3910.00	IV Dienstleistungen	30'000.00	30'000.00	13'825.12			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000.00	19'000.00	18'950.00			
4200.00	Ersatzabgaben	-2'068'000.00	-2'068'000.00	-2'316'187.95			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-86'100.00	-86'000.00	-76'550.00	-100.00	0.12	
4240.05	Revision Feuerlöscher	-10'000.00	-10'000.00	-12'255.25			
4240.06	Dienstleistungen an Dritte	-155'000.00	-137'000.00	-215'085.20	-18'000.00	13.14	Diese Einnahmen stehen in einer Abhängigkeit zu nicht planbaren Einsätzen, weshalb zur Berechnung der Durchschnitt der vergangenen 3 Jahre angenommen wird.
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-15'000.00	-14'000.00	-16'079.40	-1'000.00	7.14	
4250.03	Materialverkäufe	-5'000.00	-3'500.00	-6'679.55	-1'500.00	42.86	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'000.00	-29'000.00	-3'494.95	28'000.00	-96.55	Die Rückerstattung des Soldes der kantonalen Kurse erfolgt neu auf das Konto 4631.00.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-41'000.00	-41'000.00	-38'799.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV			-108.10			
4472.01	Benützungsgebühren Liegenschaft Dritte	-15'000.00	-31'000.00	-27'891.90	16'000.00	-51.61	Die Atemschutzübungsstrecke in Radolfzell wurde Ende 2025 fertig gestellt. Die deutschen Feuerwehren werden künftig nicht mehr in Schaffhausen trainieren.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-125'000.00	-120'000.00	-131'246.20	-5'000.00	4.17	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-4'300.00	-5'500.00	-7'784.50	1'200.00	-21.82	
4910.00	IV Dienstleistungen	-62'400.00	-23'000.00	-49'804.40	-39'400.00	171.30	Sehr viele Feuerlöscher der Stadtverwaltung müssen revidiert werden. Die Revisionseinnahmen werden neu auf das Konto 4910.00 verbucht.
							Ab 2026 werden den Finanzstellen die Evakuationsübungen (EVAK) mit 200 Franken pro Übung verrechnet.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-7'500.00	-13'500.00	-11'492.70	6'000.00	-44.44	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-20'000.00	-25'000.00	-3'945.05	5'000.00	-20.00
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss	-705'900.00	-634'200.00	-249'372.90	-71'700.00	11.31 höheres Defizit infolge Mehraufwand von Sachaufwand
<b>4210</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>3'646'600.00</b>	<b>3'613'900.00</b>	<b>2'218'945.96</b>	<b>32'700.00</b>	<b>0.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'714'400.00	1'589'300.00	1'266'213.85	125'100.00	7.87 Mehraufwand für folgende Stellen:  +0.8 FTE Mitarbeitende Kanzlei +0.2 FTE Fachspezialist Arbeitssicherheit
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			10'456.56		
3042.00	Verpflegungszulagen			440.00		
3049.00	Übrige Zulagen			5'241.85		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113'300.00	105'100.00	80'323.70	8'200.00	7.80
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-34'521.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'400.00	221'000.00	173'494.86	11'400.00	5.16 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'300.00	17'100.00	12'803.34	1'200.00	7.02
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	22'300.00	20'700.00	15'872.40	1'600.00	7.73
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'400.00	19'000.00	14'991.25	1'400.00	7.37
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'000.00	24'500.00	16'697.66	3'500.00	14.29
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00	1'300.00	1'231.15	500.00	38.46
3100.00	Büromaterial	15'000.00	9'000.00	6'161.85	6'000.00	66.67
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'500.00	29'500.00	24'199.48	2'000.00	6.78
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000.00	16'000.00	4'843.05	-3'000.00	-18.75
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	807.00		
3106.00	Medizinisches Material	8'000.00	18'000.00	4'842.90	-10'000.00	-55.56 2026 müssen keine AED Kompletteräte beschafft werden.
3110.00	Büromöbel und -geräte	14'500.00	3'700.00	8'735.60	10'800.00	291.89 Es werden zusätzliche Büromöbel und Gaderobenschränke (Umkleide) für die neuen Mitarbeitenden benötigt (10'000 Franken)  Anschaffung eines Zeltes (4'500 Franken) als Wetterschutz bei Informations- und Präventionsveranstaltungen der Stadtpolizei und der Feuerwehr.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	138'000.00	36'000.00	49'871.85	102'000.00	283.33 Anschaffung von 6 Sicherheitssperrmodulen Armis One. Jedes Modul verfügt über eine Sperrbreite von 1.85 Meter, eine befahrbare Grundplatte und versenkbare Sperrelemente. Damit kann bei Bedarf die Durchfahrt für Einsatzfahrzeuge sichergestellt werden.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Betrag	
							Anschaffung neuer Funkgeräte (30'000 Franken): Die bestehenden Motorola Funkgeräte / Ersatzteile werden nicht mehr produziert. Mit den neuen Funkgeräten ist eine umfassende Kommunikation der Blaulichtorganisationen möglich.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	48'000.00	20'000.00	7'810.85	28'000.00	140.00	Anschaffung neuer Uniformen (38'000 Franken). Die bisherigen Lieferanten produzieren die Uniformen nicht mehr. Neue Mitarbeitende müssen ausgerüstet werden.
3113.00	Hardware		500.00	234.00	-500.00	-100.00	
3118.00	Immaterielle Anlagen	17'000.00			17'000.00		Anschaffung eines Lagerverwaltungssystems. Dieses bietet eine verbesserte Kontrolle des Materialbestandes im Zusammenhang mit den entsprechenden Signalisationsaufträgen (Verleihung des Materials an Dritte).
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'000.00	8'000.00	4'001.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	237'300.00	192'800.00	139'384.00	44'500.00	23.08	Markierung von Parkplätzen in den Quartierstrassen als Orientierungshilfe und gesetzeskonforme Ausnützung der vorhandenen Parkierungsmöglichkeiten (40'000 Franken).
							Umsetzung Sicherheitskonzept bei Grossveranstaltungen als Ergänzung zum bestehenden Schutzmaterial (Miete Sperrmaterial, 10'000 Franken).
3130.10	Telefonkosten			2'953.25			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	153'500.00	24'500.00	3'645.70	129'000.00	526.53	Gutachten zum Sicherheitsempfinden der städtischen Bevölkerung (40'000 Franken). Gefährdungs- und Sicherheitsanalyse für die Stadt Schaffhausen (Bevölkerungsschutz, 46'000 Franken).
							Bauingenieurleistungen für die Planung der Parkierungsmöglichkeiten aufgrund der jeweiligen Strassenbreiten in den Quartieren (Einzeichnen der Parkfelder ab einer Mindestbreite) (53'000 Franken).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	108'200.00	81'600.00	71'107.10	26'600.00	32.60	Neu im Budget aufgenommen wurden: Eine App-basierte Alarmierung für die BeSibe (8'700 Franken), sowie für OM Permission + Police die OM Cloud (3'400 Franken).
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00	100.00	110.30			
3137.10	Pauschalsteuer	13'600.00	13'600.00	42'739.93			
3141.00	Unterhalt Strassen	202'500.00	193'500.00	228'989.65	9'000.00	4.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	21'000.00	21'000.00				

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2026 /	
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		400.00		-400.00	-100.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	21'500.00	20'500.00	25'907.80	1'000.00	4.88
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'600.00	4'600.00	223.95		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000.00	6'000.00	2'959.75	1'000.00	16.67
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	109'500.00	98'000.00	93'199.80	11'500.00	11.73 Aufgrund zusätzlich benötigter Fläche für die Signalisationsabteilung steigt der Mietzins um etwa 1'000 Franken pro Monat.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	13'000.00	15'300.00	17'469.50	-2'300.00	-15.03
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00	864.70		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			12'446.55		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00	5'000.00	20'064.85	5'000.00	100.00
3611.01	Weiterleitung Nutzungsgebühr an Kanton	65'800.00	65'800.00	65'274.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'762'100.00	2'388'200.00	1'762'085.00	-626'100.00	-26.22 Der Gemeindeanteil der Stadt an den Kanton für die polizeilichen Leistungen hat sich aufgrund der Anpassung des Finanzausgleiches verringert.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	149'800.00			149'800.00	
3701.00	Kantone und Konkordate	10'000.00	10'000.00	8'150.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'600.00	2'000.00	1'752.70	-400.00	-20.00
3910.00	IV Dienstleistungen			2'285.25		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			180.00		
4120.00	Konzessionen	-34'000.00	-34'000.00	-37'168.00		
4120.01	Gebühr für Plakantanschlag	-316'600.00	-316'600.00	-540'297.95		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-135'000.00	-150'000.00	-115'422.15	15'000.00	-10.00 Es wurde der Durchschnittswert der letzten 2 Jahre angenommen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-520'500.00	-490'700.00	-539'618.95	-29'800.00	6.07 Erhöhung der Einnahmen der Gebühren zur Benützung des öffentlichen Grundes (Durchschnittswert der letzten 2 Jahren).
4240.08	Sach- und Dienstleistungen Strassensignalisation	-100'000.00	-85'000.00	-102'939.90	-15'000.00	17.65 Erhöhung der Einnahmen der Signalisationsleistung (Durchschnittswert der letzten 2 Jahren).
4240.09	Gebühren Bootsliegeplätze	-207'000.00	-207'000.00	-208'205.45		
4240.10	Sonstige Gebühren	-8'000.00	-9'000.00	-8'070.00	1'000.00	-11.11
4250.04	Verwertung Fundsachen	-1'500.00	-1'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'300.00	-8'000.00	-3'935.75	1'700.00	-21.25
4270.00	Bussen	-350'000.00	-350'000.00	-389'979.32		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		-400.00	-14.90	400.00	-100.00
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen			66.15		
4601.03	Anteil an Spielautomaten- und Spielcasinogebühren			-3'500.00		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Betrag	%	
		Kommentare					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-2'000.00	-8'000.00	-60.00	6'000.00	-75.00	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-10'000.00	-10'000.00	-8'150.00			
4910.00	IV Dienstleistungen			-305.40			
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	512'400.00	531'600.00	434'398.00	-19'200.00	-3.61	Minderaufwand infolge Besetzung mit jüngeren Personal
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			4'712.73			
3049.00	Übrige Zulagen			361.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'900.00	35'100.00	28'363.99	-1'200.00	-3.42	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-10'086.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'100.00	73'900.00	65'181.93	-4'800.00	-6.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'500.00	5'700.00	4'602.67	-200.00	-3.51	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'700.00	-66'900.00	5'574.05	73'600.00	-110.01	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 1.3% budgetiert.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'100.00	6'300.00	5'385.54	-200.00	-3.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	600.00	400.00			
3100.00	Büromaterial	8'000.00	10'000.00	9'905.70	-2'000.00	-20.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00	3'000.00	436.75	1'000.00	33.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00		2'259.90	5'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'000.00	9'000.00	7'995.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	109'700.00	70'100.00	80'683.60	39'600.00	56.49	Die Mitarbeitenden des Verkehrs- und Parkdienstes werden von der Münzverarbeitung (rund 6 Stunden in der Woche) entlastet und können so ihre Präsenz auf der Strasse erhöhen (18'500 Franken).
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	58'200.00	53'300.00	67'122.69	4'900.00	9.19	
3137.10	Pauschalsteuer	45'000.00	45'000.00	43'764.80			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00	4'000.00	8'394.25	1'000.00	25.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00		584.80	3'000.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000.00	21'000.00	8'925.89	-14'000.00	-66.67	2025 wurden IEM Presto Parkuhren auf 3G umgestellt. Dies ist 2026 nicht mehr nötig.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	345'000.00	405'000.00	434'101.50	-60'000.00	-14.81	Der Brühlmann-Parkplatz wird mit dem neuen Vertragsabschluss auf 200'000 Franken budgetiert, zuvor 280'000 Franken.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			826.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			1'986.95			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00	3'000.00	4'538.85			
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien		104'600.00	83'287.71	-104'600.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		
		2026	2025	2024	Budget* 2025 Betrag	2026 / Budget* 2025 %	Kommentare
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			6'992.85			
3910.00	IV Dienstleistungen	113'000.00	113'000.00	115'032.90			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	22'400.00	22'400.00	22'350.00			
3980.00	Übertragungen	1'401'000.00	1'810'900.00	1'355'134.87	-409'900.00	-22.64	1/3 Weiterleitung am Nettoergebnis für die Finanzstelle Öffentlicher Verkehr (3300)
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'250'000.00	-2'680'000.00	-2'065'805.70	430'000.00	-16.04	Durschnittswert der letzten 2 Jahre.
4240.10	Sonstige Gebühren	-91'000.00	-279'000.00	-142'233.10	188'000.00	-67.38	Aufgrund diverser Grossbaustellen werden eine Vielzahl von Parkplätzen vorübergehend weggefallen (Bsp. Brühlmann). Aufgrund des neuen Vertrags ab 01.01.24 mit Brühlmann entfallen die Anteilzahlungen, da diese mit den Quartalsrechnungen abgegolten sind.
4240.11	Gebühren Parkplätze	-409'000.00	-289'000.00	-415'551.60	-120'000.00	41.52	Aufgrund des Vertrags mit Brühlmann entfallen die Anteilzahlungen. Das Budget 2026 orientiert sich an den Einnahmen aus 2024.
4240.12	Gebühren Einstellhallen	-130'000.00	-130'000.00	-131'143.10			
4240.23	Gebühren Parkplätze Dauermieter	-85'000.00	-85'000.00	-136'054.40			
4250.09	Verkäufe			-184.20			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'369.95			
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen	-10'000.00	-10'000.00	-19'209.15			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-30'000.00	-31'000.00	-6'722.15	1'000.00	-3.23	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	232'400.00	242'900.00	125'054.08	-10'500.00	-4.32	Die Finanzstelle schliesst mit einem Überschuss ab.
<b>43</b>	<b>Alter</b>	<b>19'478'700.00</b>	<b>21'946'100.00</b>	<b>17'158'069.51</b>	<b>-2'467'400.00</b>	<b>-11.24</b>	
<b>4300</b>	<b>Ambulante Betreuung</b>	<b>5'021'700.00</b>	<b>4'388'500.00</b>	<b>3'851'653.25</b>	<b>633'200.00</b>	<b>14.43</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	174'900.00	180'100.00	170'283.00	-5'200.00	-2.89	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			15'520.93			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00	11'900.00	12'007.64	-300.00	-2.52	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'900.00	25'500.00	26'107.71	-600.00	-2.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'900.00	2'000.00	1'737.33	-100.00	-5.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'300.00	2'400.00	2'430.79	-100.00	-4.17	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00	2'200.00	2'247.61	-100.00	-4.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00	3'000.00	1'600.00	500.00	16.67	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	300.00	398.50	100.00	33.33	
3100.00	Büromaterial	2'500.00	2'500.00	1'070.67			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	800.00	498.19			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'500.00	18'500.00	18'520.25			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00	400.00	417.50			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'100.00	5'900.00	8'192.30	-1'800.00	-30.51
3113.00	Hardware	300.00	300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129'500.00	104'500.00	56'489.59	25'000.00	23.92 Erarbeitung eines Konzepts für die Mobile Quartierarbeit gemäss Legislatorschwerpunkte 2025-2028 durch eine externe Firma.
3130.10	Telefonkosten			786.05		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	75'000.00	75'000.00	62'840.60		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'800.00	27'200.00	15'933.35	600.00	2.21
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	400.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			49.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			8'496.65		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'793.40		
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00	500.00	532.50	200.00	40.00
3190.00	Schadenersatzleistungen			-242'252.60		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500'000.00	950'000.00	1'126'689.48	550'000.00	57.89 Erhöhung der Pflegerestkosten durch den Regierungsrat per 01.01.2025. Das Budget basiert auf der Hochrechnung der aktuellen Zahlen. Die städtischen Alterszentren weisen nach wie vor eine konstant hohe Auslastung auf.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	176'800.00	175'500.00	150'840.40	1'300.00	0.74
3637.00	Beiträge an private Haushalte	140'000.00	140'000.00	74'027.69		
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	50'400.00	36'400.00	36'410.00	14'000.00	38.46
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			66.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	729'900.00	656'400.00	590'995.90	73'500.00	11.20 Gemäss Hochrechnungen der aktuellen Zahlen budgetiert.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			220.00		
3980.00	Übertragungen	6'082'800.00	5'830'000.00	4'999'698.48	252'800.00	4.34 Ausgleich zulasten Finanzstelle 4350 "Spitexleistungen Region Schaffhausen"
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-306.65		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'039.35		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'395'500.00	-3'192'400.00	-2'678'308.79	-203'100.00	6.36 50% Kantonsbeitrag gemäss Erhebung der anrechenbaren Aufwendungen Budget 2025.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-744'300.00	-670'800.00	-614'741.37	-73'500.00	10.96 Erhöhung der Erträge der Partnergemeinden Spitex-Region für die Spitex-Leistungen.
<b>4301</b>	<b>Stationäre Betreuung</b>	<b>-142'900.00</b>	<b>1'032'800.00</b>	<b>3'063'468.53</b>	<b>-1'175'700.00</b>	<b>-113.84</b>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	410'000.00	410'000.00	306'219.85		

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	7'150'000.00	6'349'000.00	6'392'958.30	801'000.00	12.62	Erhöhung der Pflegerestkosten durch den Regierungsrat per 01.01.2025. Die städtischen Alterszentren weisen nach wie vor eine konstant hohe Auslastung auf.
3910.00	IV Dienstleistungen	6'670'000.00	5'998'100.00	6'158'981.10	671'900.00	11.20	Erhöhung der Pflegerestkosten durch den Regierungsrat per 01.01.2025. Das Budget basiert auf der Hochrechnung der aktuellen Zahlen. Die städtischen Alterszentren weisen nach wie vor eine konstant hohe Auslastung auf.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-14'372'900.00	-11'724'300.00	-9'794'690.72	-2'648'600.00	22.59	50% Kantonsbeitrag gemäss Erhebung der anrechenbaren Aufwendungen Budget 2025.
<b>4302</b>	<b>Zentrale Dienste Bereich Alter</b>	<b>551'000.00</b>	<b>544'100.00</b>	<b>257'717.09</b>	<b>6'900.00</b>	<b>1.27</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'362'700.00	1'047'600.00	813'465.30	315'100.00	30.08	Mehraufwand für folgende neue Stellen:  +0.6 FTE Fachperson QM + Arbeitssicherheit (Verschiebung von 4350) +0.8 FTE: Leitung Stationäre Pflege +0.8 FTE: Assistenz Bereichsleitung Alter +0.2 FTE: Pensenerhöhung Projektleitung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-18'180.94			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'400.00	69'200.00	51'819.50	20'200.00	29.19	Die AG Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 6.607 % von der Lohnsumme budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-4'574.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	188'900.00	137'900.00	105'739.83	51'000.00	36.98	Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'600.00	11'200.00	8'051.99	3'400.00	30.36	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'600.00	13'600.00	10'275.28	4'000.00	29.41	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'000.00	12'500.00	9'375.88	3'500.00	28.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'700.00	8'500.00	3'370.00	1'200.00	14.12	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00	1'600.00	800.00	100.00	6.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	1'000.00	1'316.80	2'000.00	200.00	
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'152'600.00	-759'000.00	-723'742.00	-393'600.00	51.86	Die Fachperson für das Qualitätsmanagement wird ab 2025 in der Finanzstelle 4302 und nicht 4350 budgetiert.  Die Besoldungskosten, inkl. Sozialleistungen, der Koordinationsstelle werden ab 2026 sowohl der Spitex Region als auch neu den drei Alterszentren weiterverrechnet.
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>4'345'500.00</b>	<b>4'990'500.00</b>	<b>3'511'340.74</b>	<b>-645'000.00</b>	<b>-12.92</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'138'300.00	9'967'700.00	9'011'794.40	170'600.00	1.71	Geplant sind 2 FTE neue Stellen für Hotellerie Essensbegleitung im Stübli der Eintrittsstation.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-59'806.33			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3049.00	Übrige Zulagen	550'000.00	543'500.00	533'514.35	6'500.00	1.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	705'500.00	685'900.00	610'785.74	19'600.00	2.86 Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge		-100'000.00	-133'442.70	100'000.00	-100.00 Es sind keine Rückerstattungen geplant.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'224'700.00	1'177'000.00	1'093'034.46	47'700.00	4.05 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	114'500.00	111'200.00	99'587.21	3'300.00	2.97
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	139'500.00	135'300.00	120'481.57	4'200.00	3.10
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	127'700.00	123'800.00	113'236.81	3'900.00	3.15
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	115'300.00	101'600.00	64'187.68	13'700.00	13.48 Für Überbetriebliche Kurse in den Bereichen Pflege, Hauswirtschaft, Küche und Administration sind zusätzliche 6 Lernende berücksichtigt. 4'500 Franken Mehrkosten  Der Nothelfer Kurs ist im 2026 an drei Tagen geplant. Mehrkosten zum Budget 2025 sind: 7'000 Franken
3099.00	Übriger Personalaufwand	41'000.00	32'000.00	17'354.40	9'000.00	28.13 Bring Your Own Device: Mehrbetrag für zusätzliche 6 Lernende (total 15 Lernende), 9'000 Franken
3100.00	Büromaterial	15'000.00	15'000.00	12'799.19		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	139'500.00	143'000.00	126'439.27	-3'500.00	-2.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00	7'000.00	2'596.70		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	2'000.00	1'293.00		
3105.00	Lebensmittel	585'000.00	570'000.00	544'106.73	15'000.00	2.63 Aufgrund der Preisentwicklung in den Vorjahren ist weiterhin mit Mehrkosten bei Grundnahrungsmittel zu rechnen. 15'000 Franken
3106.00	Medizinisches Material	95'500.00	80'800.00	74'463.76	14'700.00	18.19 Anschaffungen für Lagerungsmaterial, Wärmetherapie und Hilfsmittel zur korrekten Medikamentennutzung, 14'500 Franken
3110.00	Büromöbel und -geräte	104'200.00	170'900.00	88'960.68	-66'700.00	-39.03 2025 mussten diverse grössere Anschaffungen beschafft werden.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	25'000.00	85'000.00	56'557.89	-60'000.00	-70.59 2025 wurden Ersatz-Kaffeemaschinen auf den Abteilungen für die Bewohnenden angeschafft.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'100.00	57'000.00	160'167.10	-24'900.00	-43.68 2025 wurden die Vorhänge ersetzt.
3113.00	Hardware	9'000.00	5'500.00		3'500.00	63.64
3116.00	Medizinische Geräte	10'000.00	10'000.00	6'736.05		
3118.00	Immaterielle Anlagen	7'100.00	102'800.00	387.00	-95'700.00	-93.09 Im Jahr 2026 sind weniger Anschaffungen neuer Software oder Lizenzen notwendig.
3120.00	Ver- und Entsorgung	403'900.00	363'900.00	395'731.60	40'000.00	10.99 Aufgrund der Preisentwicklung in den Vorjahren ist weiterhin mit Mehrkosten für Heizungs- und Stromversorgung zu rechnen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	157'500.00	128'500.00	194'331.46	29'000.00	22.57 Die Mehrkosten entstehen aufgrund der folgenden Dienstleistungen: psychiatrisch konsiliarärztlicher Dienst 15'500 Franken

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025		Budget* 2025	%	
							Terz-Zufriedenheitsbefragung 11'000 Franken
							Mitgliederbeiträge für die neue Geschäftsstelle Artistet 5'000 Franken
3130.10	Telefonkosten	500.00	5'500.00	285.90	-5'000.00	-90.91	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	300'000.00	70'000.00		230'000.00	328.57	Planung der Gesamtsanierung Kirchhofplatz
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	205'700.00	201'400.00	137'273.90	4'300.00	2.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	30'000.00	30'000.00	28'147.60			
3137.10	Pauschalsteuer	14'300.00	14'100.00	13'586.40	200.00	1.42	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	420'100.00	375'600.00	407'733.69	44'500.00	11.85	Aufgrund der brüchigen Teichfolie ist eine Sanierung notwendig, 24' 500 Franken Die Wartungs-, Service- und Supportkosten der Telefonanlage belaufen sich auf 20' 000 Franken
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	56'000.00	59'600.00	14'816.41	-3'600.00	-6.04	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00	25'000.00	31'445.67			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	24'000.00	24'000.00	21'008.07			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'500.00	4'000.00	27'242.84	12'500.00	312.50	Unterhalt bzw. die Weiterentwicklung der neuen Webseite, 10' 000 Franken
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'500.00	6'500.00	7'584.40	1'000.00	15.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00	2'500.00	4'546.35			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	14'000.00	36'600.00	-2'469.25	-22'600.00	-61.75	Annahme Durchschnitt Rechnung 2022 bis 2024
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	43'000.00	48'000.00	25'940.51	-5'000.00	-10.42	
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'197.60	1'000.00		
3199.01	Taxermässigungen	45'000.00	45'000.00	44'896.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	604'100.00	670'300.00	693'755.96	-66'200.00	-9.88	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	13'100.00	19'500.00	26'280.92	-6'400.00	-32.82	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		21'900.00	43'761.32	-21'900.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	14'500.00	12'800.00	15'299.65	1'700.00	13.28	
3910.00	IV Dienstleistungen	111'400.00	1'000.00	2'470.62	110'400.00	11'040.00	Da ein Grossteil der Mitarbeitenden (insb. die neuen Stellen Psychologie und soz. Arbeit) der Koordinationsstelle Alter vorwiegend für die AZs arbeiten, werden neu auch die Besoldungs- und IT- Kosten auf die drei AZs aufgeteilt.
							Unterhalt und Ersatz von Feuerlöschgeräten am Kirchhofplatz
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	241'700.00	241'700.00	241'700.00			
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	76'700.00	93'400.00	108'381.94	-16'700.00	-17.88	1.5% Zins auf Restwert der Anlagen des Kirchhofplatzes

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
4220.00	Steuern und Abgaben	-10'104'400.00	-9'178'300.00	-9'157'681.00	-926'100.00	10.09 Aufgrund der neuen Taxordnungen und der anzunehmenden andauernd hohen Auslastung ist ein Anstieg der Erträge bei den Steuern um 900'000 Franken zu erwarten.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-35'000.00	-80'000.00	-27'212.17	45'000.00	-56.25 Gemäss den Erfahrungswerten wurde der Betrag reduziert.
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-4'000.00	-3'000.00	-3'892.00	-1'000.00	33.33
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-500.00	-500.00			
4240.15	Vermietung Krankenmobile an Dritte	-1'000.00	-600.00	-1'080.00	-400.00	66.67
4240.26	Wäschereinigung und Flecken Dritte	-400.00	-400.00	-344.00		
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-250'000.00	-245'000.00	-249'704.10	-5'000.00	2.04
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)			-25.00		
4250.11	Verkäufe Handarbeiten	-1'400.00	-1'700.00	-1'367.00	300.00	-17.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-26'000.00	-26'000.00	-26'002.15		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-500.00	-600.00	-6'957.11	100.00	-16.67
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11'500.00	-11'500.00	-12'262.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'200.00	-8'400.00	-2'132.00	6'200.00	-73.81
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-9'000.00	-13'500.00	-6'000.00	4'500.00	-33.33
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-700.00	-700.00	-1'023.45		
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'121'000.00	-1'867'000.00	-1'920'467.40	-254'000.00	13.60 Erhöhung der Pflegekosten Anteile Restfinanzierung per 01.01.2025 gemäss Beschluss Regierungsrat.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-102'800.00	-100'200.00	-102'694.40	-2'600.00	2.59
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		100.00		-100.00	-100.00
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>6'444'000.00</b>	<b>7'068'500.00</b>	<b>4'240'559.06</b>	<b>-624'500.00</b>	<b>-8.83</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'354'100.00	9'443'900.00	7'609'164.35	-89'800.00	-0.95 Folgende neue Stellen wurden budgetiert:
						+0.5 FTE Reinigung und Lingerie
						+0.5 FTE Berufsbildner/in
						+0.2 FTE Assistenz Alterszentrumsleitung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-12'089.92		
3049.00	Übrige Zulagen	415'700.00	419'800.00	403'282.85	-4'100.00	-0.98
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	645'300.00	649'900.00	512'310.29	-4'600.00	-0.71
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-78'000.00	-78'000.00	-167'680.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'120'000.00	1'110'900.00	898'187.97	9'100.00	0.82
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	104'700.00	105'400.00	83'817.93	-700.00	-0.66
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	127'100.00	128'000.00	101'338.32	-900.00	-0.70

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	116'200.00	117'200.00	94'552.57	-1'000.00	-0.85
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	157'300.00	156'500.00	85'245.15	800.00	0.51
3099.00	Übriger Personalaufwand	42'400.00	32'900.00	22'034.30	9'500.00	28.88
3100.00	Büromaterial	4'700.00	4'700.00	4'610.12		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	152'300.00	146'800.00	135'395.34	5'500.00	3.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'100.00	13'200.00	7'888.40	900.00	6.82
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000.00	5'400.00	1'682.20	600.00	11.11
3105.00	Lebensmittel	570'000.00	550'000.00	568'214.54	20'000.00	3.64 Aufgrund der Preisentwicklung in den Vorjahren ist weiterhin mit Mehrkosten bei Grundnahrungsmitteln zu rechnen.
3106.00	Medizinisches Material	40'000.00	35'000.00	40'227.61	5'000.00	14.29
3110.00	Büromöbel und -geräte	329'900.00	330'200.00	291'605.19	-300.00	-0.09
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	104'800.00	95'900.00	116'990.09	8'900.00	9.28
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	61'700.00	69'700.00	52'575.44	-8'000.00	-11.48
3113.00	Hardware	11'800.00	16'500.00	16'028.36	-4'700.00	-28.48
3116.00	Medizinische Geräte	14'000.00	13'500.00	13'534.99	500.00	3.70
3118.00	Immaterielle Anlagen	6'000.00	60'000.00	2'270.25	-54'000.00	-90.00 Im Jahr 2026 sind weniger Anschaffungen neuer Software oder Lizenzen notwendig.
3120.00	Ver- und Entsorgung	350'000.00	254'000.00	314'116.69	96'000.00	37.80 Aufgrund der Preisentwicklung in den Vorjahren ist weiterhin mit Mehrkosten bei Heizungs- und Stromversorgung zu rechnen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	132'000.00	138'600.00	202'455.51	-6'600.00	-4.76
3130.10	Telefonkosten			549.35		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		30'000.00		-30'000.00	-100.00 Im Jahr 2026 sind keine Planungen und Projektierungen von Dritten vorgesehen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	272'700.00	233'500.00	133'323.45	39'200.00	16.79 Für 2026 sind folgende Lizenzen neu budgetiert: - QM-Software, 13'800 Franken - Medikamentenrichtstation, 22'000 Franken - Onlinetool für Pflegestandards, 6'000 Franken
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000.00	23'000.00	22'969.60		
3137.10	Pauschalsteuer	13'900.00	13'400.00	14'159.60	500.00	3.73
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	89'000.00	89'000.00	56'079.15		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	732'600.00	642'200.00	456'190.39	90'400.00	14.08 Folgender Unterhalt ist geplant: - Geländerelement Künzle-Heim 4. OG Dachterrasse ersetzen, 20'000 Franken - Umrüstung Rolläden Huus Emmersberg, 30'000 Franken - Bodenbeläge Künzle-Heim ersetzen, 65'000 Franken

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
							- Stationsküche ersetzen Künzle-Heim, 35'000 Franken
							- Lavabos in Zimmer ersetzen Künzle-Heim, 25'000 Franken
							- Topfpülmaschinen ersetzen, 78'000 Franken
							- WC-Aufbereitungen Huus Emmersberg, 15'000 Franken
							- Unterhaltsabonnemente, 112'800 Franken
							- Diverser kleiner Unterhalt, 156'800 Franken
							- Verpflichtungskredite, 175'00 Franken
							Die Wartungs-, Service- und Supportkosten der Telefonanlage belaufen sich auf 20'000 Franken.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	11'300.00	11'300.00	6'196.72			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'200.00	21'900.00	19'979.07	9'300.00	42.47	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			38.20			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	38'000.00	35'000.00	29'525.00	3'000.00	8.57	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00		26'307.40	10'000.00		Unterhalt bzw. die Weiterentwicklung der neuen Webseite, 10'000 Franken.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'000.00	44'000.00	45'535.16	-4'000.00	-9.09	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	100.00	4'500.00	17'640.73	-4'400.00	-97.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'000.00	8'500.00	6'663.20	500.00	5.88	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	32'800.00	10'400.00	32'812.30	22'400.00	215.38	Im Jahr 2024 fand eine Wertberichtigung in der Höhe von 32'800 Franken statt. Das Budget 2026 stützt sich auf diesem Erfahrungswert.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00	20'000.00	11'639.10			
3199.01	Taxermässigungen	2'000.00	2'000.00	126.00			
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	6'800.00	5'100.00	5'090.00	1'700.00	33.33	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	984'800.00	1'087'200.00	1'154'138.51	-102'400.00	-9.42	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	19'000.00	15'500.00	12'797.85	3'500.00	22.58	
3910.00	IV Dienstleistungen	113'100.00	6'300.00	8'034.27	106'800.00	1'695.24	Da ein Grossteil der Mitarbeitenden (insb. die neuen Stellen Psychologie und soz. Arbeit) der Koordinationsstelle Alter vorwiegend für die AZs arbeiten, werden neu auch die Besoldungs- und IT-Kosten auf die drei AZs aufgeteilt.
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	128'300.00	156'300.00	177'141.81	-28'000.00	-17.91	1.5% Zins auf Restbuchwert des Anlagevermögen

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4220.00	Steuern und Abgaben	-8'074'300.00	-7'423'900.00	-7'515'732.80	-650'400.00	8.76	Aufgrund der neuen Taxordnungen und der anzunehmend andauernd hohen Auslastung ist ein Anstieg der Erträge bei den Steuern um 626'000.- Franken zu erwarten.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-20'600.00	-17'300.00	-25'950.00	-3'300.00	19.08	
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-100.00	-100.00	-140.00			
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-3'500.00	-3'500.00	-5'014.20			
4240.26	Wäschereinigung und Flecken Dritte	-400.00	-100.00	-602.80	-300.00	300.00	
4240.27	Fitnesscenter Benützung Dritte	-300.00	-400.00	-410.00	100.00	-25.00	
4250.03	Materialverkäufe	-200.00	-200.00	-218.00			
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-225'000.00	-220'000.00	-236'969.84	-5'000.00	2.27	
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-8'000.00	-6'000.00	-6'517.00	-2'000.00	33.33	
4250.09	Verkäufe	-100.00		-455.98	-100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-16'000.00	-1'100.00	-18'474.10	-14'900.00	1'354.55	Die Telefonpauschalen betragen neu 20 Franken pro Monat und Bewohner/in, 15'000 Franken.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-4'800.00	-3'500.00	-83'227.52	-1'300.00	37.14	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-23'600.00	-22'900.00	-19'830.30	-700.00	3.06	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-9'100.00	-9'700.00	-12'485.00	600.00	-6.19	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-4'000.00	-8'000.00	-6'207.80	4'000.00	-50.00	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen			-3'000.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-400.00	-400.00	-400.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'712'900.00	-1'661'100.00	-1'626'120.60	-51'800.00	3.12	Erhöhung der Pflegekosten Anteile Restfinanzierung per 01.01.2025 gemäss Beschluss Regierungsrat.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-43'400.00	-43'400.00	-43'399.80			
<b>4330</b>	<b>Alterszentrum Breite</b>	<b>3'259'400.00</b>	<b>3'921'700.00</b>	<b>2'233'330.84</b>	<b>-662'300.00</b>	<b>-16.89</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'057'500.00	9'992'800.00	9'272'965.30	64'700.00	0.65	+2.0 Fachfrau/ mann Gesundheit, Anstieg der Pflege und Betreuung +0.6 Mitarbeitende/r Küche, Anstieg Mahlzeitendienst
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-25'507.76			
3049.00	Übrige Zulagen	473'900.00	482'700.00	453'186.60	-8'800.00	-1.82	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	695'800.00	686'300.00	614'235.36	9'500.00	1.38	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-170'000.00	-170'000.00	-260'176.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'260'000.00	1'211'900.00	1'133'355.07	48'100.00	3.97	Die Arbeitgeberbeiträge wurden mit einem Durchschnittssatz von 12.5% der Lohnsumme budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	113'000.00	111'600.00	99'839.83	1'400.00	1.25
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	137'000.00	135'300.00	122'028.64	1'700.00	1.26
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	125'400.00	123'800.00	115'762.25	1'600.00	1.29
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	139'100.00	123'300.00	148'166.71	15'800.00	12.81
						Es sind folgende Weiterbildungen im Gesamtbetrag von 21'000 Franken budgetiert: "Fachlich führen - Projekte und Veränderungen managen", 5 x 2'100 Franken "Gerontopsychiatrische Krankheitsbilder", 5 x 2'100 Franken
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'300.00	29'200.00	28'730.50	1'100.00	3.77
3100.00	Büromaterial	13'000.00	13'000.00	9'553.03		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	146'000.00	148'000.00	135'280.68	-2'000.00	-1.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00	3'000.00	3'073.00	500.00	16.67
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'100.00	7'300.00	5'101.69	800.00	10.96
3105.00	Lebensmittel	765'000.00	751'000.00	749'472.39	14'000.00	1.86
						Aufgrund der Preisentwicklung in den Vorjahren ist weiterhin mit Mehrkosten bei Grundnahrungsmitteln zu rechnen.
3106.00	Medizinisches Material	120'000.00	100'000.00	109'706.20	20'000.00	20.00
						Aufgrund Produktionsverlagerungen und steigender Nachfrage von alltäglichen medizinischen Verbrauchsmaterialien sind bereits Mitte 2025 Preiserhöhungen von bis zu 30% zu verzeichnen. Diese Erhöhungen sind auch für das Jahr 2026 zu erwarten.
3110.00	Büromöbel und -geräte	325'900.00	404'600.00	292'337.16	-78'700.00	-19.45
						Die Anschaffung der Garderobenschränke im Betrag von 142'000 Franken entfällt gegenüber dem Vorjahr. Folgende grössere Anschaffungen sind geplant: Möblierung für den Demenzgarten, 31'000 Franken Federbogenwagen für ergonomisches Arbeiten in der Lingerie, 17'000 Franken Dampfreiniger, Niedergar- und Warmhaltegerät für die Küche, 10'000 Franken Chromstahltische, fahrbar, für die Produktion in der Küche Wiesli, 4'000 Franken.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	156'000.00	149'000.00	150'523.87	7'000.00	4.70
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	43'200.00	50'700.00	139'548.60	-7'500.00	-14.79
3113.00	Hardware	10'000.00	17'500.00	11'101.15	-7'500.00	-42.86
3116.00	Medizinische Geräte	17'000.00	17'000.00	21'021.10		
3118.00	Immaterielle Anlagen	6'000.00	63'000.00	35'829.82	-57'000.00	-90.48
						Im Jahr 2026 sind mit Ausnahme des Setup Thieme Tool CNE (E-Learning Plattform für Pflegende) weniger Anschaffungen neuer Software oder Lizenzen notwendig.

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3120.00	Ver- und Entsorgung	409'000.00	351'000.00	401'433.70	58'000.00	16.52	Aufgrund der Preisentwicklung in den Vorjahren ist weiterhin mit Mehrkosten für Heizungs- und Stromversorgung zu rechnen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	258'200.00	157'800.00	237'077.91	100'400.00	63.62	Neu werden vorgerichtete Medikamente von der Apotheke geliefert, 80'000 Franken Fotomaterial für neue Website, 2'000 Franken  Die generelle Preissteigerung wirkt sich auch auf die Veranstaltungen und Ausflüge mit Bewohnenden aus, das Budget wurde dementsprechend um 8'000 Franken erhöht. Mehraufwand für Tierunterhalt, 5'000 Franken
3130.10	Telefonkosten			1'490.50			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	65'000.00		8'748.25	65'000.00		IER00223, Alterszentrum Breite, Steig Rehgütli, Umbau Servicewohnungen zu Pflegezimmer, Planung VP (GB Nr. 1221) siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	259'900.00	301'700.00	151'896.15	-41'800.00	-13.85	Das neue Qualitätsmanagement-System verursacht um 13'000 Franken tiefere Kosten als im Vorjahr budgetiert.  Die allgemeine Informatikposition wurde aufgrund von bereits umgesetzten Projekten um 13'000 Franken tiefer budgetiert.  Die Lizenzen für die Küchensoftware im Betrag von 3'000 Franken entfallen gegenüber dem Vorjahr.  Der Unterhalt der Homepage wird neu auf dem Konto 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen budgetiert.
3134.00	Sachversicherungsprämien	23'000.00	23'000.00	21'881.15			
3137.10	Pauschalsteuer	11'700.00	12'000.00	11'624.55	-300.00	-2.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	60'200.00	35'500.00	10'222.20	24'700.00	69.58	Die in die Jahre gekommene Beleuchtung im Park Wiesli muss für 22'000 Franken ersetzt werden.  Der neu angelegte Teich im Garten Wiesli muss für 4'000 Franken jährlich gepflegt werden (Auftrag muss extern vergeben werden und kann nicht durch Grün Schaffhausen erledigt werden).
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	540'500.00	394'900.00	287'141.85	145'600.00	36.87	Die WCs in den Servicewohnungen und Zimmer von Bewohnenden entsprechen nicht mehr den Hygienestandards und müssen ersetzt werden, 87'000 Franken.  Der Bodenheizungsverteiler im Haus Steig muss für 28'000 Franken revidiert werden.  Der Velo- und Motorradunterstand im Haus Wiesli muss für 30'000 Franken erweitert werden.

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
							Die Wartungs-, Service- und Supportkosten der Telefonanlage belaufen sich auf 20'000 Franken.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	19'500.00	5'500.00	12'045.00	14'000.00	254.55	Die Niederspannung der elektrischen Kleingeräte muss aus Sicherheitsgründen für 8'000 Franken überprüft werden.
							Der Unterhalt der Möbel wurde gemäss Erfahrungswerten aus den letzten Jahren um 6'000 Franken höher budgetiert.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	62'200.00	18'200.00	38'265.27	44'000.00	241.76	Kosten von Serviceverträgen zur Sicherstellung des einwandfreien Betriebs der Lingerie, 9'000 Franken und Hausdienste 20'000 Franken.
							Küchengeräte benötigen zusätzlichen Unterhalt im Betrag von 5'000 Franken
							Die Kühlfüssigkeit in den Kühlgeräten der Küche muss aus Sicherheitsgründen ausgewechselt werden, 5'000 Franken
							Das Update des Alarmservers und der Telefonanlage wurde mit 10'000 Franken budgetiert.
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	22'000.00	20'000.00	18'261.25	2'000.00	10.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'000.00	4'000.00	44'154.22	28'000.00	700.00	Um die Zugangsberechtigung und die hygienische Belüftung aufrechtzuerhalten, benötigen die neuen Garderobenschränke ein Software-Abo im Betrag von 18'000 Franken jährlich.
							Diese Abo-Kosten enthalten die Softwarelizenz, die jährliche Wartung der Systeme sowie unlimitierte Garantie.
							Der Unterhalt/die Weiterentwicklung der neuen Website wurde mit 10'000 Franken budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			11'758.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000.00	14'000.00	11'700.35			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	34'000.00	34'000.00	-73'680.05			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000.00	30'000.00	69'219.75	40'000.00	133.33	Aufgrund der Vorjahreswerte muss mit zusätzlichen Forderungsverlusten von 40'000 Franken gerechnet werden.
3199.01	Taxermässigungen	10'000.00	50'000.00	6'351.00	-40'000.00	-80.00	In den vergangenen Jahren sank die Anzahl an Gesuchen bzw. die bewilligten Taxermässigungen. Der budgetierte Betrag ist daher um 40'000 Franken tiefer angesetzt.
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	352'000.00	403'100.00	398'466.65	-51'100.00	-12.68	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	9'000.00	6'000.00	19'752.20	3'000.00	50.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	116'800.00	8'000.00	12'925.32	108'800.00	1'360.00	Die Revision der Feuerlöscher durch die Feuerwehr wird mit 5'000 Franken budgetiert. Die Rabatten im Haus Steig werden durch Grün Schaffhausen gepflegt, 2'000 Franken.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
							Die Betriebscontainer werden neu intern durch Entsorgung Stadt Schaffhausen geleert, daher erhöhen sich die zu erwartenden Aufwände um 16'700 Franken
							Da ein Grossteil der Mitarbeitenden (insb. die neuen Stellen Psychologie und soz. Arbeit) der Koordinationsstelle Alter vorwiegend für die AZs arbeiten, werden neu auch die Besoldungs- und IT-Kosten auf die drei AZs aufgeteilt, 102'000 Franken.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	226'300.00	226'300.00	226'300.00			
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	33'300.00	43'300.00	48'267.46	-10'000.00	-23.09	1.5% Zins auf Restbuchwert des Anlagevermögen
4220.00	Steuern und Kostgelder	-10'238'600.00	-9'500'000.00	-9'714'859.30	-738'600.00	7.77	Aufgrund der neuen Taxordnungen und der anzunehmend andauernd hohen Auslastung ist ein Anstieg der Erträge bei den Steuern um 738'600 Franken zu erwarten.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen			-19'853.13			
4240.13	besondere Dienstleistungen in der Altersbetreuung	-1'500.00	-1'500.00	-1'416.60			
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten			-180.00			
4240.26	Wäschereinigung und Flecken Dritte	-800.00	-800.00	-573.45			
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-200'000.00	-200'000.00	-208'939.25			
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-350'000.00	-300'000.00	-335'105.95	-50'000.00	16.67	Aufgrund der Erfahrungswerte der vergangenen Jahre ist weiterhin mit einem Anstieg der Nachfrage und somit mit höheren Erträgen von 50'000 Franken zu rechnen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'400.00	-20'400.00	-15'390.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-491.80			
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-1'000.00	-1'000.00	-1'791.95			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-19'000.00	-20'000.00	-19'965.80	1'000.00	-5.00	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-35'600.00	-20'600.00	-35'631.25	-15'000.00	72.82	Aufgrund der Erfahrungswerte der vergangenen Jahre ist ein Anstieg des zu verrechnenden Ertrages um 15'000 Franken zu erwarten.
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'914'700.00	-2'540'000.00	-2'689'638.90	-374'700.00	14.75	Erhöhung der Pflegekosten Anteile Restfinanzierung per 01.01.2025 gemäss Beschluss Regierungsrat.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-63'300.00	-63'300.00	-63'269.40			
<b>4350</b>	<b>Spitexleistungen Region Schaffhausen</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'842'800.00	6'699'800.00	5'950'071.20	143'000.00	2.13	Folgende neue Stellen sind geplant: + 0.6 FTE: zusätzliche Stelle Team Stadt + 0.8 FTE: zusätzliche Stelle Berufsbildung

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
							+ 0.5 FTE: zusätzliche Stelle Team Herblingen
							+ 0.5 FTE: zusätzliche Stelle Nachtdienst
							+ 0.5 FTE: zusätzliche Stelle Spätdienst
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-73'653.19			
3049.00	Übrige Zulagen	238'400.00	242'300.00	199'477.15	-3'900.00	-1.61	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	465'600.00	452'300.00	386'683.29	13'300.00	2.94	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-170'000.00	-170'000.00	-124'510.25			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	908'600.00	883'200.00	749'417.67	25'400.00	2.88	Die AG Beiträge wurden mit einem Durchschnitt von 12.5 % von der Lohnsumme budgetiert.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	75'600.00	73'300.00	62'805.14	2'300.00	3.14	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	91'700.00	89'100.00	76'400.99	2'600.00	2.92	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	83'900.00	81'400.00	72'518.43	2'500.00	3.07	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	74'000.00	97'300.00	43'737.15	-23'300.00	-23.95	Die Weiterbildungskosten (SVEB) für die Ausbildungsverantwortlichen der zusätzlichen HF-Studierenden budgetiert das HR über das zentrale Weiterbildungsbudget.
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'000.00	21'000.00	9'561.95	4'000.00	19.05	
3100.00	Büromaterial	10'000.00	10'000.00	8'443.50			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'500.00	23'500.00	16'758.44	2'000.00	8.51	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00	5'000.00	3'450.38			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	3'000.00	2'251.77			
3106.00	Medizinisches Material	38'500.00	30'000.00	27'116.45	8'500.00	28.33	
3106.01	Medizinisches Material gemäss Mittel- und Gegenständeliste (MiGeL)	25'000.00	20'000.00	23'110.85	5'000.00	25.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'800.00	14'000.00	9'163.79	-200.00	-1.43	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	91'000.00	87'500.00	84'228.10	3'500.00	4.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	54'400.00	85'400.00	67'278.30	-31'000.00	-36.30	Seit 2025 wird die Berufskleidung durch die Alterszentren gewaschen.
3113.00	Hardware	34'800.00	34'800.00	29'293.55			
3118.00	Immaterielle Anlagen	9'500.00	43'500.00	9'500.00	-34'000.00	-78.16	Im Jahr 2026 sind mit Ausnahme des Setup Thieme Tool CNE (E-Learning Plattform für Pflegende) und Setup SHIP (elektronisches Bedarfsformular) weniger Anschaffungen neuer Software oder Lizenzen notwendig.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'500.00	234'500.00	386'588.01	-48'000.00	-20.47	Minderaufwand gegenüber Budget 2025:  Im 2026 ist kein Anteil an Baukosten für Elektroladestationen in den Quartieren budgetiert.
3130.10	Telefonkosten			26'599.35			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	335'800.00	304'200.00	160'591.50	31'600.00	10.39	Mehraufwand gegenüber Budget 2025:

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025		Budget* 2025	%	
							- Betriebskosten für das Qualitätsmanagementsystem (14'000 Franken) - Betriebskosten für die neue Spitex Webseite (900 Franken)
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00	1'000.00	768.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	45'000.00	40'000.00	43'832.93	5'000.00	12.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'300.00	23'300.00	94'489.74	-5'000.00	-21.46	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	48'000.00	50'900.00	50'027.70	-2'900.00	-5.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'000.00	12'000.00	26'718.25			
3170.00	Reisekosten und Spesen	49'400.00	48'000.00	49'785.95	1'400.00	2.92	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-7'000.00	-7'000.00	-2'244.20			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	15'000.00	15'000.00	11'851.25			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'700.00	2'700.00	2'528.50			
3910.00	IV Dienstleistungen	916'600.00	807'700.00	774'420.89	108'900.00	13.48	Die Leistungen der zentralen Spitex Administration fallen höher aus als im Vorjahr. Grund: Die Fachperson für das Qualitätsmanagement wird ab 2025 in der Finanzstelle 4302 budgetiert.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	157'000.00	152'800.00	154'103.60	4'200.00	2.75	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	123'600.00	123'600.00	123'600.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder	-2'700'800.00	-2'760'700.00	-2'631'605.85	59'900.00	-2.17	Erträge aus den KVG-Leistungen (Pflege) gemäss Jahresrechnung 2024 und Hochrechnung 1. Quartal 2025. Annahme Einnahmen aus Nachtdienst
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-523'000.00	-590'000.00	-500'332.85	67'000.00	-11.36	Erträge aus hauswirtschaftlichen Leistungen gemäss Jahresrechnung 2024 und Hochrechnung 1. Quartal 2025.
4250.00	Verkäufe	-19'000.00	-19'000.00	-16'495.60			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-767'000.00	-751'000.00	-754'733.60	-16'000.00	2.13	Erträge aus der Patientenbeteiligung gemäss Jahresrechnung 2024 und Hochrechnung 1. Quartal 2025.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-14'000.00	-28'000.00	-31'230.35	14'000.00	-50.00	Die Kostenbeiträge des Kantons an die HF-Ausbildung Pflege wurden neu geregelt.
4910.00	IV Dienstleistungen	-743'400.00	-656'400.00	-602'669.40	-87'000.00	13.25	Die Beiträge der Gemeinden erhöhen sich aufgrund des Mehraufwandes.
4980.00	Übertragungen	-6'082'800.00	-5'830'000.00	-4'999'698.48	-252'800.00	4.34	Ausgleich zulasten der Finanzstelle 4300 "Ambulante Betreuung".
<b>4351</b>	<b>Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen</b>						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	417'000.00	383'800.00	320'988.20	33'200.00	8.65	Geplant sind folgende neue Stellen:  +0.2 FTE Beratende

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
							+0.1 FTE Assistenz
							Die zusätzlichen 0.3 FTE werden vollumfänglich durch den Kanton finanziert (Grundlagenbericht zur Leistungsdefinition vom 2. April 2024).
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-3'057.18			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'600.00	25'300.00	20'817.99	2'300.00	9.09	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'000.00	-2'000.00	-3'316.85			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'900.00	50'900.00	38'784.87	5'000.00	9.82	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00	4'100.00	2'841.04	400.00	9.76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'400.00	4'900.00	4'095.00	500.00	10.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'000.00	4'500.00	3'790.36	500.00	11.11	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	10'000.00	18'890.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'300.00	400.00			
3100.00	Büromaterial	500.00	1'000.00	166.65	-500.00	-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00	1'000.00	2'095.35	500.00	50.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	800.00		-300.00	-37.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	364.15			
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00	7'600.00	4'769.12	-2'600.00	-34.21	
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	18'000.00	2'070.80			
3130.10	Telefonkosten			645.35			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	7'000.00	7'000.00	770.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'900.00	21'000.00		-100.00	-0.48	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	1'081.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'000.00	7'000.00	8'137.75	1'000.00	14.29	
3910.00	IV Dienstleistungen			12'000.00			
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	-605'000.00	-565'100.00	-450'757.60	-39'900.00	7.06	Ausgleich Defizit durch den Kanton
<b>49</b>	<b>Fonds Soziales</b>						
<b>4998.001</b>	<b>Fonds für Bewohner in Alterszentren und Alterswohnungen der Stadt Schaffhausen</b>						
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'574.70			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			19'300.00			

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-13.30		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-20'911.40		
<b>4998.002</b>	<b>Fonds für das Alterszentrum Kirchhofplatz</b>					
3116.00	Medizinische Geräte	5'000.00	5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00	7'000.00			
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	-1'000.00	-1'300.00	-270.50	300.00	-23.08
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			220.50		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-13'100.00	-12'800.00		-300.00	2.34
<b>4998.003</b>	<b>Fonds für Spitex Region Schaffhausen</b>					
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	-8'555.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-900.00	-900.00	-179.90		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			8'684.90		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-23'700.00	-23'700.00			
<b>4998.004</b>	<b>Fonds für Soziales</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00	25'000.00	21'768.75		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'000.00	10'800.00	13'910.50	200.00	1.85
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'200.00	12'400.00	10'481.65	800.00	6.45
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00	7'000.00	100.00	-2'000.00	-28.57
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'000.00	-2'500.00	-399.85	500.00	-20.00
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-52'300.00	-52'800.00	-45'911.05	500.00	-0.95
<b>4998.005</b>	<b>Fonds zur Förderung der Projekte Quartier- und Jugendarbeit</b>					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-1.30		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-48.70		
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>91'605'600.00</b>	<b>84'559'400.00</b>	<b>75'104'029.12</b>	<b>7'046'200.00</b>	<b>8.33</b>
<b>50</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>389'500.00</b>	<b>388'400.00</b>	<b>376'334.77</b>	<b>1'100.00</b>	<b>0.28</b>
<b>5000</b>	<b>Sekretariat des Bildungsreferats</b>	<b>389'500.00</b>	<b>388'400.00</b>	<b>376'334.77</b>	<b>1'100.00</b>	<b>0.28</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'900.00	292'900.00	281'413.00	-2'000.00	-0.68
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'604.61		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00	19'400.00	18'418.16	-200.00	-1.03
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'300.00	45'700.00	45'292.61	2'600.00	5.69
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00	3'100.00	2'678.82		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'800.00	3'800.00	3'707.76		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00	3'500.00	3'432.43		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00	1'000.00	390.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	400.00	300.00		
3100.00	Büromaterial		600.00	608.61	-600.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00	500.00	392.90		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00	1'800.00	1'939.92		
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'548.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00	3'700.00	1'273.95	-1'000.00	-27.03
3130.10	Telefonkosten			253.50		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'300.00	11'000.00	9'529.95	2'300.00	20.91
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			49.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'082.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00	422.10		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2.55		
<b>51</b>	<b>Bildung</b>	<b>65'459'900.00</b>	<b>62'714'800.00</b>	<b>56'339'471.46</b>	<b>2'745'100.00</b>	<b>4.38</b>
<b>5100</b>	<b>Schulamt und Stadtschulrat</b>	<b>2'073'100.00</b>	<b>1'890'300.00</b>	<b>1'525'349.10</b>	<b>182'800.00</b>	<b>9.67</b>
3000.00	Löhne Behörden	19'300.00	21'100.00	248'804.00	-1'800.00	-8.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'559'500.00	1'353'000.00	973'607.55	206'500.00	15.26 Folgende neue Stellen wurden budgetiert:
						+1.7 FTE für Fachstellen (davon 1.5 FTE kostenneutral, da bisher über Schulen 5110 abgerechnet)
						+0.2 FTE für Pensumserhöhung Assistenz Bereichsleitung Bildung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'448.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'000.00	89'400.00	73'951.76	13'600.00	15.21 Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-45'051.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	209'300.00	187'400.00	139'450.09	21'900.00	11.69 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'700.00	14'500.00	12'524.08	2'200.00	15.17
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'300.00	17'600.00	14'765.16	2'700.00	15.34
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'600.00	16'100.00	13'313.67	2'500.00	15.53
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'600.00	4'200.00	400.91	4'400.00	104.76
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00	2'800.00	3'480.30	-1'300.00	-46.43
3100.00	Büromaterial	1'000.00	2'500.00	2'528.87	-1'500.00	-60.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'000.00	920.46	-2'000.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00	200.00	103.55		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00	300.00	261.50		
3110.00	Büromöbel und -geräte			637.65		
3113.00	Hardware	4'800.00	5'100.00	972.00	-300.00	-5.88
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'700.00	3'700.00	841.20	2'000.00	54.05
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	99'800.00	168'200.00	72'317.75	-68'400.00	-40.67 Projekt digitalisierung Schülerdossiers abgeschlossen Im Budget 2025 war die Einführung D3 budgetiert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'200.00	1'200.00	1'081.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'300.00		3'771.35	2'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	1'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			1'005.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			215.00		
<b>5110</b>	<b>Schulen</b>	<b>42'377'900.00</b>	<b>40'435'200.00</b>	<b>37'097'767.68</b>	<b>1'942'700.00</b>	<b>4.80</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'065'100.00	3'035'900.00	849'710.40	1'029'200.00	33.90 Folgende neue Stellen sind geplant:  +0.2 FTE Schule Alpenblick  +15.6 FTE Schulassistenten (gemäss VdSR Schulen stärken mit Schulassistenten 08.04.2025 in Behandlung GSR)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			123'026.93		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	432'400.00	200'600.00	65'145.52	231'800.00	115.55 Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.03	Rückerstattung AG Beiträge Kindergärten			-38'315.10		
3050.05	Rückerstattung AG Beiträge Primarschulen			-84'024.35		
3050.07	Rückerstattung AG Beiträge Orientierungsschulen			-35'231.45		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	468'200.00	400'100.00	164'516.46	68'100.00	17.02 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'200.00	32'500.00	9'152.85	700.00	2.15

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	39'600.00	39'400.00	12'922.48	200.00	0.51
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36'500.00	36'200.00	11'647.27	300.00	0.83
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	140'500.00	66'300.00	26'471.65	74'200.00	111.92 Budgeterhöhung, da sich einige Schulleiter im 2026 in einer Weiterbildung befinden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	33'500.00	34'600.00	29'662.55	-1'100.00	-3.18
3100.00	Büromaterial	7'400.00	3'400.00	4'334.07	4'000.00	117.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	74'000.00	70'000.00	247.15	4'000.00	5.71
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'600.00	14'700.00	10'408.95	1'900.00	12.93
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	26'600.00	26'300.00	24'742.40	300.00	1.14
3104.01	Lehrmittel Kindergärten	123'300.00	122'600.00	120'906.25	700.00	0.57
3104.02	Lehrmittel Primarschulen	818'000.00	800'000.00	799'263.82	18'000.00	2.25 neu können auch private Schulen bei uns Schulmaterial beziehen
3104.03	Lehrmittel Orientierungsschulen	867'200.00	858'100.00	759'196.18	9'100.00	1.06
3110.00	Büromöbel und -geräte	165'400.00	139'900.00	122'970.00	25'500.00	18.23 Die Oberstufe Buchthalen benötigt 10 neue Nähmaschinen
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	45'000.00	23'000.00	26'413.45	22'000.00	95.65 Die Werkräume müssen in Bezug auf die Sicherheit saniert werden. Die erste von 3 Tranchen ist für das Jahr 2026 vorgesehen
3113.00	Hardware	296'900.00	932'000.00	896'339.09	-635'100.00	-68.14 ein grosser Teil der Mietkosten für die Schülergeräte werde neu auf dem Konto 3133 budgetiert
3130.00	Dienstleistungen Dritter	653'000.00	540'200.00	588'026.63	112'800.00	20.88 siehe Verpflichtungskredite
3130.10	Telefonkosten	35'800.00	28'400.00	30'306.42	7'400.00	26.06
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	214'500.00	145'000.00	74'101.45	69'500.00	47.93 Erhöhung wegen Projekt Entlastung und Attraktivierung Lehrberufe
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	859'700.00	76'000.00	6'183.80	783'700.00	1'031.18 Neu werden die Mietgeräte der Schüler nicht mehr auf 3113 sonder hier budgetiert.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	31'900.00	31'900.00	13'604.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00	5'000.00	987.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	703'300.00	793'300.00	854'743.88	-90'000.00	-11.35 Kosten für IT-Unterhalt der Schulen konnte reduziert werden
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	237'500.00	237'500.00	200'271.31		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'260.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			30'662.30		
3170.00	Reisekosten und Spesen			168.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager und sonstige Aktionen	583'600.00	570'000.00	485'429.11	13'600.00	2.39 Mehraufwand für Schulvorstellungen
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen		100.00	-2'047.40	-100.00	-100.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00	1'300.00	3'514.80	1'700.00	130.77
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien			122'237.36		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			42'715.30		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3611.06	Entschädigung an Kantone für Besoldung Kindergärten	4'661'900.00	4'757'900.00	4'548'644.95	-96'000.00	-2.02 Lohnkostenanteil gemäss Meldung Kanton
						Es wurde eine Lohnsummenentwicklung von 1.6% berücksichtigt.
3611.07	Entschädigung an Kantone für Besoldung Primarschulen	13'882'600.00	13'674'300.00	13'841'274.25	208'300.00	1.52 Lohnkostenanteil gemäss Meldung Kanton
						Es wurde eine Lohnsummenentwicklung von 1.6% berücksichtigt.
3611.08	Entschädigung an Kantone für Besoldung Orientierungsschulen	9'835'000.00	9'714'000.00	9'783'365.30	121'000.00	1.25 Lohnkostenanteil gemäss Meldung Kanton
						Es wurde eine Lohnsummenentwicklung von 1.6% berücksichtigt.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	188'200.00	168'900.00	172'610.00	19'300.00	11.43 Kosten gemäss aktuellem Wissenstand der Sondersettings
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	151'600.00	151'600.00	118'159.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'430'000.00	3'430'000.00	3'177'497.55		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00	48'400.00	132'575.00	-23'400.00	-48.35 kein Sondersetting wie im Jahr 2025
3637.00	Beiträge an private Haushalte	11'000.00	3'700.00	11'920.00	7'300.00	197.30
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			6.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	7'900.00	8'400.00	7'950.00	-500.00	-5.95
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	400.00	400.00	300.00		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	64'300.00	64'300.00	64'300.00		
3980.00	Übertragungen	1'948'300.00	1'735'400.00	1'464'354.25	212'900.00	12.27 Ausgleich Finanzstelle 4130
4231.00	Kursgelder	-75'000.00	-71'600.00	-74'540.00	-3'400.00	4.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-500.00	-546.00		
4270.00	Bussen	-2'500.00	-2'500.00	-770.30		
4290.00	Übrige Entgelte			-2'525.00		
4390.00	Übriger Ertrag	-100'000.00	-96'500.00	-99'211.65	-3'500.00	3.63
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'645'300.00	-2'437'000.00	-2'390'000.70	-208'300.00	8.55 Einnahmen gemäss Schulgeldberechnung
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-21'700.00	21'700.00	-9'265.50	-43'400.00	-200.00 Kostenanteil PH an geplant Schulinternen Weiterbildungen
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>15'832'600.00</b>	<b>15'445'300.00</b>	<b>12'786'276.90</b>	<b>387'300.00</b>	<b>2.51</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'488'800.00	2'457'800.00	2'329'597.13	31'000.00	1.26 Mehraufwand infolge definitiver Einstufung Lohnband
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'122.84		
3049.00	Übrige Zulagen	190'800.00	180'000.00	184'844.00	10'800.00	6.00 Erfahrungswert der letzten Jahre
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	177'100.00	162'400.00	169'173.19	14'700.00	9.05 Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge		-22'400.00	-24'957.80	22'400.00	-100.00 Es sind keine Rückerstattungen geplant.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	404'400.00	339'500.00	257'818.44	64'900.00	19.12 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'800.00	26'400.00	24'064.15	2'400.00	9.09

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	34'900.00	32'000.00	33'294.19	2'900.00	9.06
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31'900.00	29'300.00	29'364.91	2'600.00	8.87
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'000.00	11'300.00	1'680.00	-300.00	-2.65
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'000.00	10'000.00	7'695.00		
3100.00	Büromaterial	3'000.00	3'000.00	1'865.36		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'000.00	80'000.00	84'023.64	20'000.00	25.00 Anpassung aufgrund Erfahrungswert aus den Vorjahren
3110.00	Büromöbel und -geräte	313'200.00	244'000.00	126'062.00	69'200.00	28.36 Erneuerung Mobiliar an den Werkräumen Erstausrüstung Schulinsel Ersatzausrüstung Lehrerzimmer Schulhaus Hohberg
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	60'000.00	30'000.00	33'681.76	30'000.00	100.00 Beschaffung von Sicherheitseinrichtungen
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	27'800.00	5'400.00	4'972.45	22'400.00	414.81 Beschaffung Arbeitskleider für Reinigungspersonal
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'013'000.00	793'000.00	1'118'814.15	220'000.00	27.74 Anpassung aufgrund von Erfahrungswerten Erhöhung aufgrund von Wärmelieferungen von Wärmeverbänden
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'000.00	33'600.00	18'550.62	49'400.00	147.02 Unterstützung bei Umzügen
3130.10	Telefonkosten			3'787.90		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	955'000.00	901'000.00	329'924.90	54'000.00	5.99 Planungskredite gemäss Verpflichtungskredite Finanzstelle 5120
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'900.00	16'500.00	10'904.20	1'400.00	8.48
3134.00	Sachversicherungsprämien	76'000.00	78'400.00	73'138.05	-2'400.00	-3.06
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	214'000.00	235'000.00	281'418.21	-21'000.00	-8.94 Jährlich ändernder Sanierungsaufwand
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'371'500.00	1'904'200.00	1'704'741.02	-532'700.00	-27.98 Weniger kleinere Bauprojekte geplant
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	70'000.00	10'000.00	1'130.40	60'000.00	600.00 Auffrischung der Werkbänke bei allen Oberstufenschulhäusern
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100'000.00	100'000.00	69'688.23		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300'500.00	1'712'300.00	932'530.97	-411'800.00	-24.05 Reduktion aufgrund falscher Budgetierung im Vorjahr
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	900.00	900.00	846.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00	5'000.00	613.00		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	85'200.00	85'200.00	72'734.77		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	5'118'100.00	4'580'500.00	3'953'922.94	537'600.00	11.74
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	468'900.00	358'000.00	96'655.24	110'900.00	30.98
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	149'500.00	168'000.00	146'638.84	-18'500.00	-11.01 Reduktion Holzschnitzelbezug für Schulhaus Gräfler aufgrund Fernwärme
3910.00	IV Dienstleistungen	1'208'000.00	1'170'400.00	1'079'670.15	37'600.00	3.21 Betreuung der Schulanlagen durch Wekkhof; Berechnungsgrundlage seit Jahren 15.4% der Besoldungskosten WH, zu tief, neu 20%
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			1'175.10		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare	
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'000.00	-37'800.00	-84'998.05	17'800.00	-47.09	Fehlende Hochrechnung der Akontozahlungen Heiz- und Nebenkosten 11'800.-
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-5'000.00	-5'000.00	-1'863.90			
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-14'291.90			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-6'189.90			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-1'000.00		1'000.00	-100.00	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-40'600.00	-40'600.00	-40'591.80			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-199'000.00	-135'000.00	-208'053.10	-64'000.00	47.41	Anpassung aufgrund von Erfahrungswerten in den Vorjahren
4630.00	Beiträge vom Bund			-5'920.40			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-21'000.00	-76'000.00	-14'000.00	55'000.00	-72.37	Minderertrag infolge Wegfall Jahresmiete vom Kanton SH (BBZ) für die Mitbenutzung der Dreifachhalle Breite
<b>5130</b>	<b>Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten</b>	<b>1'171'900.00</b>	<b>1'310'300.00</b>	<b>1'310'111.72</b>	<b>-138'400.00</b>	<b>-10.56</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'900.00	36'500.00	49'099.45	-600.00	-1.64	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00	2'400.00	3'692.34			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00	5'600.00	7'511.50	-100.00	-1.79	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00	400.00	340.51			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	500.00	500.00	734.76			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00	400.00	581.61			
3100.00	Büromaterial	200.00	200.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			31.95			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'200.00	13'200.00	8'703.52			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			134.23			
3118.00	Immaterielle Anlagen	200.00		166.70	200.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	320'300.00	253'300.00	516'264.30	67'000.00	26.45	Erhöhung Budget wegen Einführung "frewilliger Schulsport" und Erhöhung Budget Ferienpass
3130.10	Telefonkosten			152.95			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			16'927.90			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00	4'700.00	507.05	100.00	2.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00	5'000.00	166.70			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			220.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			65.00			
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			

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	84'500.00	84'500.00	54'500.00		
3636.02	Beiträge an Musikschulen	565'600.00	620'600.00	540'904.45	-55'000.00	-8.86 Budgetreduktion wegen Beendigung Musikschule der Knabenmusik
3636.03	Beiträge an Freizeitaktivitäten	222'900.00	362'900.00	219'556.50	-140'000.00	-38.58 Budgetreduktion weil Skilageranteil im Jahr 2025 zweimal budgetiert wurde
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	44'344.70		
3910.00	IV Dienstleistungen			912.00		
4231.00	Kursgelder Erwachsenenweiterbildung			-10'300.00		
4231.01	Kursgelder für Freizeitaktivitäten	-94'000.00	-87'000.00	-95'524.00	-7'000.00	8.05
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-22'000.00	-22'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-17'500.00	-17'500.00	-26'110.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-41'000.00	-38'000.00	-63'550.00	-3'000.00	7.89
<b>5140</b>	<b>Sport</b>	<b>3'593'400.00</b>	<b>3'294'100.00</b>	<b>3'326'268.15</b>	<b>299'300.00</b>	<b>9.09</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	158'700.00	118'600.00	114'257.00	40'100.00	33.81 Folgende neue Stelle wurde budgetiert:
						+0.3 FTE freiwilliger Schulsport und Bauprojekte Sportanlagen/Turnhallen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'816.55		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'600.00	7'800.00	7'669.83	1'800.00	23.08
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'500.00	14'700.00	14'631.91	1'800.00	12.24
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00	800.00	852.62	200.00	25.00
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'900.00	1'600.00	1'510.68	300.00	18.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00	1'500.00	1'383.77	200.00	13.33
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	200.00	100.00	100.00	50.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		751.45	500.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		122.75	500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'300.00	41'300.00	51'077.65		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			11'121.15		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'300.00	8'100.00	6'067.85	200.00	2.47
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'700.00	10'700.00	10'933.60		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'200.00	200.00	968.00	1'000.00	500.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'135'000.00	1'985'000.00	2'134'200.00	150'000.00	7.56 Mehrkosten LV KSS wegen Teuerungsausgleich
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	434'500.00	434'500.00	266'254.55		
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	771'700.00	669'100.00	702'548.79	102'600.00	15.33

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>	<b>411'000.00</b>	<b>339'600.00</b>	<b>293'697.91</b>	<b>71'400.00</b>	<b>21.02</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00	1'000.00	1'853.90	800.00	80.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000.00	13'000.00	17'437.65	4'000.00	30.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'900.00	13'600.00	10'797.45	-700.00	-5.15	
3130.10	Telefonkosten	400.00		320.00	400.00		
3137.10	Pauschalsteuer	5'000.00	5'000.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	223'000.00	183'000.00	175'176.98	40'000.00	21.86 anstehende Treppensanierung	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-19'756.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	96'900.00	84'000.00	64'048.28	12'900.00	15.36	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	75'000.00	75'000.00	67'594.65			
3910.00	IV Dienstleistungen			2'225.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'000.00	-5'000.00	-10'000.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-16'000.00	-30'000.00	-16'000.00	14'000.00	-46.67 nur Sockelpacht budgetiert	
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>11'364'200.00</b>	<b>8'494'400.00</b>	<b>6'565'403.63</b>	<b>2'869'800.00</b>	<b>33.78</b>	
<b>5200</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)</b>	<b>5'682'700.00</b>	<b>3'589'700.00</b>	<b>2'700'701.43</b>	<b>2'093'000.00</b>	<b>58.31</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	696'000.00	665'600.00	581'201.80	30'400.00	4.57 Folgende neue Stellen wurden budgetiert:  ↳0.3 FTE Springer, Verschiebung auf andere FST (0.2 FTE nach Finst 5202, 0.1 FTE nach Finst 5203)  +0.5 FTE Teamleitung Sekretariat	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-2'720.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'000.00	44'000.00	38'221.47	2'000.00	4.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'000.00	89'200.00	77'629.73	4'800.00	5.38	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500.00	7'100.00	6'200.82	400.00	5.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'100.00	8'700.00	7'519.08	400.00	4.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'300.00	8'000.00	6'954.48	300.00	3.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'900.00	16'500.00	1'188.60	-12'600.00	-76.36 Im Jahr 2026 findet kein Abteilungsanlass statt. Daher werden 12'600.00 Franken weniger aufgewendet.	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	800.00	270.00			
3100.00	Büromaterial			467.49			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			36.65			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00	1'300.00	1'096.88	1'200.00	92.31	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00		-100.00	-100.00	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3113.00	Hardware		1'000.00		-1'000.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00	5'600.00	822.05	3'400.00	60.71
3130.10	Telefonkosten			669.95		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'900.00	10'000.00	8'869.61	4'900.00	49.00
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'000.00	26'400.00	18'926.18	5'600.00	21.21
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			78.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	199'500.00		270.00	199'500.00	Lizenzgebühr, Wartung und Hosting für Subventionsrechner und Leoba Administrationsapp für die Datenverarbeitung in den Standorten der Kinder- und Jugendbetreuung zur Umsetzung der Betreuungsgutscheine
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'987.22		
3170.00	Reisekosten und Spesen	900.00	900.00	670.20		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	33'300.00	24'000.00		9'300.00	38.75
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00	2'758'000.00	2'033'502.32	-2'733'000.00	-99.09 Neues Subventionmodell Betreuungsgutscheine per 01.08.2025. Die neuen Subventionskosten sind neu unter Konto 3637.00 "Beiträge an private Haushalte" budgetiert.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'500'000.00			4'500'000.00	Subventionen an Erziehungsberechtigte (Betreuungsgutscheine)
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			16.70		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-78'500.00	-84'177.70	78'500.00	-100.00 Wegfall der kantonalen Beiträge für die privaten subventionierten Einrichtungen auf Grund von städtischer Reglementsänderung per 01.08.2025 im Zuge der Einführung der Betreuungsgutscheine
<b>5201</b>	<b>KJB Frühe Kindheit</b>	<b>696'200.00</b>	<b>594'100.00</b>	<b>432'210.41</b>	<b>102'100.00</b>	<b>17.19</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'400.00	222'700.00	229'231.15	67'700.00	30.40 Ordentliche Erfassung der Stelle als Assistentin der Fachstelle Frühe Kindheit gemäss VdSR Spielgruppensubventionsverordnung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'339.04		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00	14'700.00	15'234.74	4'500.00	30.61
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'900.00	30'200.00	28'451.49	9'700.00	32.12
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00	2'400.00	2'472.16	700.00	29.17
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'800.00	2'900.00	2'998.51	900.00	31.03
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00	2'700.00	2'762.72	800.00	29.63
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'900.00	4'700.00	7'291.50	-1'800.00	-38.30
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	700.00	1'200.00	100.00	14.29

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	200.00		715.20	200.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00			700.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'500.00	9'000.00	9'583.50	-1'500.00	-16.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	200.00	122.00	300.00	150.00	
3113.00	Hardware		1'300.00		-1'300.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500.00	24'200.00	12'735.90	-6'700.00	-27.69	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	68'200.00	44'000.00	21'369.70	24'200.00	55.00 Das Projekt Startklar für den Kindergarten ist hier mit 35'000.00 Franken erfasst. Es handelt sich um Kosten für die Begleitung und Einführung der Kinder in den Kindergarten	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'200.00	15'600.00	9'854.95	3'600.00	23.08	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'500.00	8'500.00				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'396.05			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00	230.15			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	210'000.00	210'000.00	139'221.65			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-54'000.00			
<b>5202</b>	<b>KJB Quartierleitung Breite, Hemmental</b>	<b>1'152'900.00</b>	<b>1'202'700.00</b>	<b>1'037'036.01</b>	<b>-49'800.00</b>	<b>-4.14</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'423'600.00	1'335'400.00	1'208'424.15	88'200.00	6.60 Folgende neue Stellen wurden budgetiert:	
						+0.9 FTE Erhöhung Kinderbetreuung und längere Öffnungszeiten	
						+0.1 FTE Reinigungsmitarbeiter/in im Schülerhort Breitipark	
						+0.2 FTE Verschiebung von 5200	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			12'873.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'100.00	88'100.00	75'679.50	6'000.00	6.81	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-33'009.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	137'200.00	120'600.00	105'230.27	16'600.00	13.76 Mehrkosten bei AG-Beiträgen auf Grund neue geschaffenen Stellen	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'300.00	14'300.00	12'563.75	1'000.00	6.99	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'500.00	17'400.00	15'316.55	1'100.00	6.32	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000.00	15'900.00	14'557.89	1'100.00	6.92	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'700.00	30'600.00	12'913.20	-3'900.00	-12.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'400.00	10'200.00	7'460.90	-1'800.00	-17.65	
3100.00	Büromaterial	4'000.00	4'000.00	3'583.15			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'800.00	19'100.00	8'923.32	-3'300.00	-17.28	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'500.00	296.80			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00	1'600.00	760.44	-700.00	-43.75	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3104.00	Lehrmittel	8'300.00	8'000.00	10'408.00	300.00	3.75
3105.00	Lebensmittel	100'400.00	97'500.00	70'764.40	2'900.00	2.97
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'900.00	7'300.00	53'385.13	4'600.00	63.01
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			6'983.35		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'100.00	1'300.00	975.21	-200.00	-15.38
3113.00	Hardware	600.00	3'300.00		-2'700.00	-81.82
3120.00	Ver- und Entsorgung	9'700.00	9'100.00	7'504.80	600.00	6.59
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'100.00	16'400.00	12'075.50	-300.00	-1.83
3130.10	Telefonkosten			1'393.35		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	41'200.00	41'500.00	27'332.70	-300.00	-0.72
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'900.00	15'900.00	4'171.56	-8'000.00	-50.31
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00	3'500.00	3'619.60		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'800.00	25'400.00	23'265.00	400.00	1.57
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'125.45		
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'300.00	4'200.00	1'423.90	1'100.00	26.19
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'600.00	6'900.00	3'996.35	-300.00	-4.35
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-7'168.15		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	34'400.00	29'300.00	34'419.54	5'100.00	17.41
3637.00	Beiträge an private Haushalte	346'400.00			346'400.00	Subventionen an Erziehungsberechtigte (Betreuungsgutscheine)
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'200.00			3'200.00	
3910.00	IV Dienstleistungen	800.00			800.00	
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-1'142'600.00	-642'000.00	-578'320.40	-500'600.00	77.98 Mehreinnahmen auf Grund Tarifierpassung per 01.08.2025 im Zuge Einführung Betreuungsgutscheine
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-90'700.00	-83'600.00	-87'893.90	-7'100.00	8.49
<b>5203</b>	<b>KJB Quartierleitung Stadt, Geissberg, Herblingen</b>	<b>1'727'800.00</b>	<b>1'888'100.00</b>	<b>1'571'543.73</b>	<b>-160'300.00</b>	<b>-8.49</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'969'600.00	1'877'200.00	1'701'971.95	92'400.00	4.92 Folgende neue Stellen wurden budgetiert:
						+0.4 FTE Neue Stelle Küchenhilfe
						+0.2 FTE aufgrund neuer Öffnungszeiten
						+0.1 FTE Verschiebung aus 5200
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'757.74		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'200.00	123'900.00	107'277.17	6'300.00	5.08
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-40'614.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	193'300.00	178'100.00	158'488.01	15'200.00	8.53 Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'100.00	20'200.00	17'695.76	900.00	4.46

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	25'600.00	24'400.00	21'273.69	1'200.00	4.92
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'500.00	22'300.00	19'961.74	1'200.00	5.38
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30'600.00	29'800.00	17'561.35	800.00	2.68
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'100.00	16'000.00	4'982.20	3'100.00	19.38
3100.00	Büromaterial	4'900.00	4'800.00	2'727.37	100.00	2.08
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'800.00	23'300.00	10'630.91	-4'500.00	-19.31
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'300.00	2'100.00	1'523.70	200.00	9.52
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00	1'500.00	1'195.86	100.00	6.67
3104.00	Lehrmittel	8'900.00	9'800.00	5'877.25	-900.00	-9.18
3105.00	Lebensmittel	115'900.00	114'100.00	92'024.93	1'800.00	1.58
3110.00	Büromöbel und -geräte	26'700.00	14'500.00	15'574.69	12'200.00	84.14 Anschaffung neue Möbel Mittagstisch Steingut nach Ausbau Anschaffung Akustikwände Tagesschule Hohberg für neu genutzten Raum
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00	5'554.50	-1'000.00	-100.00
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'300.00	3'900.00	269.80	-1'600.00	-41.03
3113.00	Hardware	5'100.00	4'200.00		900.00	21.43
3120.00	Ver- und Entsorgung	27'700.00	28'700.00	25'580.15	-1'000.00	-3.48
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'600.00	18'200.00	12'619.42	1'400.00	7.69
3130.10	Telefonkosten			3'048.25		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'800.00	50'200.00	31'416.70	600.00	1.20
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00	800.00	199.50	500.00	62.50
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'100.00	18'100.00	53'082.53	41'000.00	226.52 Aspestsanierung Schülerhort Rosengasse Neuanschaffung und Ersatzanschaffung Gartenspielgeräte Schülerhort Rosengasse Neue, blickdichte WC Türen im Schülerhort Rosengasse
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'800.00	1'800.00	1'341.95		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		10'000.00	4'385.00	-10'000.00	-100.00 Hier wurde der Sollansatz von 830.00 Franken pro Monat fälschlicherweise nicht eingetragen. Die Mietkosten bleiben unverändert wie im Jahr 2025
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'207.55		
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'500.00	5'700.00	2'481.65	800.00	14.04
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'400.00	7'400.00	3'497.31		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-10'837.10		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			7'176.95		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	44'600.00	44'600.00	44'620.00		
3499.00	Übriger Finanzaufwand			317.65		

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	627'000.00			627'000.00		Subventionen an Erziehungsberechtigte (Betreuungsgutscheine)
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	3'800.00			3'800.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	1'000.00		1'060.00	1'000.00		
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-1'598'200.00	-643'500.00	-633'280.60	-954'700.00	148.36	Mehreinnahmen auf Grund Tarifierpassung per 01.08.2025 im Zuge Einführung Betreuungsgutscheine
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-124'100.00	-125'000.00	-124'107.20	900.00	-0.72	
<b>5204</b>	<b>KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen</b>	<b>1'509'300.00</b>	<b>739'900.00</b>	<b>483'539.73</b>	<b>769'400.00</b>	<b>103.99</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'127'500.00	624'900.00	497'140.20	502'600.00	80.43	Folgende neue Stellen sind geplant: +1.2 FTE Mittagstisch Alpenblick +3.4 FTE Schülerhort Froberg +3.15 FTE Zündelgut
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-3'498.46			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'500.00	41'200.00	32'198.33	33'300.00	80.83	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'300.00	63'200.00	37'804.15	48'100.00	76.11	Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'100.00	6'700.00	4'873.27	5'400.00	80.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'700.00	8'000.00	6'332.80	6'700.00	83.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'400.00	7'300.00	5'953.02	6'100.00	83.56	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'200.00	15'700.00	1'661.10	9'500.00	60.51	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800.00	4'800.00	1'508.50			
3100.00	Büromaterial	3'500.00	2'800.00	629.32	700.00	25.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'600.00	9'000.00	3'374.63	2'600.00	28.89	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00	1'000.00	43.55	1'000.00	100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00	500.00	260.50	1'000.00	200.00	
3104.00	Lehrmittel	12'500.00	8'300.00	2'765.55	4'200.00	50.60	
3105.00	Lebensmittel	111'300.00	52'400.00	36'160.20	58'900.00	112.40	Mehrkosten auf Grund der Eröffnung von zwei neuen Standorten: Mittagstisch Alpenblick und Schülerhort Zündelgut
3110.00	Büromöbel und -geräte	30'400.00	25'200.00	4'489.63	5'200.00	20.63	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	11'200.00	2'500.00	1'978.35	8'700.00	348.00	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	1'000.00	120.85	1'000.00	100.00	
3113.00	Hardware	3'900.00	3'300.00		600.00	18.18	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'000.00	7'200.00	6'747.75	800.00	11.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'300.00	6'300.00	1'421.55	6'000.00	95.24	
3130.10	Telefonkosten			458.30			

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	200'000.00			200'000.00		IER00220, Tagesstruktur Mäderhaus, Wettbewerb und Vorprojekt (GB Nr. 5359)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	44'200.00	26'500.00	15'101.40	17'700.00	66.79	Mehraufwand für Lizenzen Subventionsrechner für die Umsetzung von Betreuungsgutscheinen
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'200.00	17'500.00	6'036.59	-11'300.00	-64.57	Die Veränderung und Minderausgabe erklärt sich durch die im Jahr 2025 durchgeführte Schimmelsanierung im Mittagstisch Altstadt
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'900.00	900.00		1'000.00	111.11	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			285.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00			2'400.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'996.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00	1'700.00	99.30	700.00	41.18	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'000.00	4'500.00	1'865.65	2'500.00	55.56	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-3'013.75			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			582.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen			304.75			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	115'100.00	11'900.00	11'873.05	103'200.00	867.23	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	406'800.00			406'800.00		Subventionen an Erziehungsberechtigte (Betreuungsgutscheine)
3910.00	IV Dienstleistungen	31'900.00	31'300.00	25'711.00	600.00	1.92	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-864'600.00	-230'000.00	-208'138.25	-634'600.00	275.91	Mehrerträge auf Grund Tarifierpassung per 01.08.2025 im Zuge Einführung Betreuungsgutscheine Eröffnung von 2 neuen Standorten: Mittagstisch Altstadt und Schülerhort Zündelgut
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-56'000.00	-34'000.00	-29'586.90	-22'000.00	64.71	Mehrerträge Subventionen Kanton durch Eröffnung von 2 neuen Standorten: Mittagstisch Altstadt und Schülerhort Zündelgut
<b>5205</b>	<b>KJB Kinder- und Jugendheim</b>	<b>595'300.00</b>	<b>479'900.00</b>	<b>340'372.32</b>	<b>115'400.00</b>	<b>24.05</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	764'300.00	627'700.00	613'282.65	136'600.00	21.76	Folgende neue Stellen sind geplant: +1.3 FTE Wechsel befristete in unbefristete Stelle +0.3 FTE Leitung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-1'650.97			
3049.00	Übrige Zulagen	31'200.00	61'600.00	53'602.35	-30'400.00	-49.35	Minderaufwand für Spätschichten
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'200.00	42'400.00	42'640.08	7'800.00	18.40	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-20'386.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'900.00	75'000.00	81'735.24	24'900.00	33.20 Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'200.00	6'900.00	6'895.53	1'300.00	18.84
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'900.00	8'300.00	8'591.98	1'600.00	19.28
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'000.00	7'600.00	7'705.96	1'400.00	18.42
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'300.00	7'800.00	4'906.40	-1'500.00	-19.23
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00	1'300.00	1'269.85	100.00	7.69
3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'000.00	923.28		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100.00	3'500.00	5'085.70	600.00	17.14
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	800.00	890.52		
3104.00	Lehrmittel	1'100.00	800.00	838.40	300.00	37.50
3105.00	Lebensmittel	25'600.00	25'600.00	23'872.75		
3110.00	Büromöbel und -geräte	11'600.00	2'600.00	301.85	9'000.00	346.15
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00	500.00	661.70	1'000.00	200.00
3113.00	Hardware	600.00			600.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	800.00			800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700.00	4'000.00	2'243.45	-300.00	-7.50
3130.10	Telefonkosten			159.30		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'500.00	12'200.00	4'978.75	300.00	2.46
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	14'400.00	9'600.00	6'360.75	4'800.00	50.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	800.00	100.00	723.50	700.00	700.00
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		45'600.00		-45'600.00	-100.00 Der Kauf der Liegenschaft sollte bis im Jahr 2026 vollzogen sein, sodass keine Mietkosten mehr anfallen.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			328.75		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00	1'200.00		-100.00	-8.33
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'500.00	14'900.00	10'169.85	1'600.00	10.74
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			4'720.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	5'700.00	5'800.00	5'158.50	-100.00	-1.72
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	-562'036.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'600.00	-9'600.00	-7'541.25		
<b>53</b>	<b>Museen</b>	<b>5'929'000.00</b>	<b>5'179'200.00</b>	<b>5'024'991.62</b>	<b>749'800.00</b>	<b>14.48</b>
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>	<b>5'713'200.00</b>	<b>5'034'000.00</b>	<b>4'910'510.77</b>	<b>679'200.00</b>	<b>13.49</b>
3000.10	Sitzungsgelder	2'500.00	2'500.00	1'560.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'183'600.00	2'080'300.00	1'933'204.95	103'300.00	4.97 Folgende Stellen sind geplant:
-0.1 FTE Assistent/in Museumsdirektion						

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare	
						Betrag	%
							+0.2 FTE Sachbearbeitung
3010.03	Löhne Besucherservice/Raumpflege	691'100.00	668'600.00	662'218.25		22'500.00	3.37 Mehr anfallende Stunden keine Pensenveränderung
3010.05	temporäre Löhne	126'800.00	94'700.00	156'398.00		32'100.00	33.90 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			31'933.91			
3049.00	Übrige Zulagen	71'000.00	67'500.00	135'656.15		3'500.00	5.19
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	201'800.00	187'800.00	188'837.75		14'000.00	7.45 Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-24'487.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	419'000.00	395'700.00	378'663.11		23'300.00	5.89 Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32'800.00	30'400.00	30'102.75		2'400.00	7.89
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	39'800.00	37'000.00	37'238.08		2'800.00	7.57
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36'300.00	33'900.00	35'030.15		2'400.00	7.08
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'000.00	15'000.00	10'062.16		4'000.00	26.67
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'300.00	6'300.00	4'426.95		-1'000.00	-15.87
3100.00	Büromaterial	11'500.00	11'500.00	10'023.62			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	57'000.00	50'000.00	42'492.15		7'000.00	14.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60'000.00	55'000.00	70'882.64		5'000.00	9.09
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'500.00	5'000.00	4'225.78		-500.00	-10.00
3105.00	Lebensmittel	50'000.00	38'000.00	53'353.12		12'000.00	31.58 Lebensmittelverkauf und somit auch der Einkauf sind die letzten zwei Jahre gestiegen.
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000.00	10'000.00	11'179.58			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	96'500.00	10'000.00	23'307.95		86'500.00	865.00 Im Bereich Betrieb & Technik besteht Nachholbedarf, da in früheren Jahren Maschinen etc. nicht erneuert wurden.  Mobile grosse Ent- und Befeuchter für unklimateisierte Räume in Ausstellungs- und Depotbereiche, oder bei HLK Ausfall.  Ersatz Museumsfahrzeug. Ist bereits 18 Jahre alt und Erdgasflasche müsste im 2026 teuer ersetzt werden
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00	500.00	594.05		1'500.00	300.00
3113.00	Hardware	17'600.00	5'000.00	3'205.94		12'600.00	252.00 Im Bereich Betrieb & Technik besteht Nachholbedarf, da in früheren Jahren Hardware nicht erneuert wurde.
3118.00	Immaterielle Anlagen	500.00		415.97		500.00	
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000.00	10'000.00	30'057.59			
3120.00	Ver- und Entsorgung	220'000.00	200'000.00	193'332.94		20'000.00	10.00 Realitätsanpassung aufgrund höherer Kosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139'000.00	134'000.00	167'957.23		5'000.00	3.73
3130.10	Telefonkosten			8'086.45			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	205'000.00	196'000.00	62'643.60		9'000.00	4.59

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Betrag	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000.00			20'000.00		Organisationsentwicklung Vierspartenmuseum, Beratung Leistungsvereinbarungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	173'400.00	151'400.00	110'487.55	22'000.00	14.53	Preiserhöhung IT Budget Speicherplatzerweiterung Umstellung gesamtbetrieblich auf Laptops
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'500.00	15'500.00	13'843.45			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	412'000.00	350'000.00	361'933.75	62'000.00	17.71	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00	1'500.00	679.25			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'500.00	7'500.00	11'209.75			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00	1'000.00	2'240.00	1'500.00	150.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'000.00	8'000.00	32'931.59	16'000.00	200.00	Der 1. Teil der Online Sammlung als Teil der Sammlungsstrategie wird realisiert
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	160'000.00	160'000.00	149'400.35			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'000.00	16'000.00	22'006.50	15'000.00	93.75	Externe Miete für Lager in Moosente als Ersatz für ehem. Lagerfläche in Kammgarn West (keine Mietkosten). Im Budget 2025 sind nur 6 Monatsmieten budgetiert.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'500.00	1'300.00	13'840.35	200.00	15.38	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'500.00	8'500.00	7'507.10			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	811'500.00	795'700.00	757'619.22	15'800.00	1.99	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	62'000.00	46'000.00		16'000.00	34.78	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	100.00	200.00	88.00	-100.00	-50.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			1'220.50			
3910.00	IV Dienstleistungen	2'300.00		5'819.05	2'300.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	29'700.00	29'700.00	200.00			
4233.00	Eintritte	-80'000.00	-50'000.00	-79'199.05	-30'000.00	60.00	Basis Rechnung 2024
4240.07	Einnahmen sonstige Dienstleistungen	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00			
4240.13	besondere Dienstleistung	-20'100.00	-20'100.00	-23'500.00			
4240.16	Einnahmen Besucherservice	-10'000.00	-5'000.00	-10'599.00	-5'000.00	100.00	
4250.02	Lebensmittelverkäufe	-100'000.00	-70'000.00	-106'505.90	-30'000.00	42.86	Lebensmittelverkauf und somit auch der Einkauf sind die letzten zwei Jahre gestiegen.
4250.03	Materialverkäufe	-40'000.00	-30'000.00	-42'011.85	-10'000.00	33.33	Materialverkauf und somit auch der Einkauf sind die letzten zwei Jahre gestiegen.
4250.10	Verkäufe ins Ausland	-1'000.00	-1'000.00	-746.50			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000.00	-2'000.00	-2'607.15			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-300.00	-300.00	-1'580.70			
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten		-245'000.00		245'000.00	-100.00	Keine Aktivierungskosten aus der Investitionsrechnung
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		-100.00	-17.01	100.00	-100.00	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			-550.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'500.00	-1'500.00	-1'580.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-263'000.00	-228'000.00	-263'872.15	-35'000.00	15.35 Kantonsbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung budgetiert
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-20'557.85		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-6'500.00	-6'000.00	-6'500.00	-500.00	8.33
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'000.00	-1'000.00	-1'064.60		
4910.00	IV Dienstleistungen	-32'000.00	-32'000.00	-32'650.00		
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-185'000.00	-191'000.00	-229'576.95	6'000.00	-3.14
<b>5301</b>	<b>Sonderausstellungen</b>	<b>215'800.00</b>	<b>145'200.00</b>	<b>114'480.85</b>	<b>70'600.00</b>	<b>48.62</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'000.00	15'000.00	4'646.00	5'000.00	33.33
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-13.21		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.00	1'000.00	306.02	300.00	30.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			393.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00	200.00	49.61		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	200.00	200.00	60.17		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00	200.00	55.14		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'000.00	67'000.00	59'872.89	5'000.00	7.46
3102.00	Drucksachen, Publikationen	125'000.00	81'000.00	82'229.66	44'000.00	54.32 Mehraufwand Bewerbung Ausstellungen
3113.00	Hardware	15'000.00	5'000.00	1'109.85	10'000.00	200.00 Beamer und Touchscreenmonitore für Sonderausstellung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	262'400.00	243'000.00	153'050.27	19'400.00	7.98 Zusätzlich zu Vorjahresbudget;; Vorbereitungsarbeiten Jubiläum 2028 Entwicklung Vierspartenmuseum Studie Provenienz Objektherkunft
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00	34'000.00		-19'000.00	-55.88 Minderaufwand weniger Leihnahmen Sonderausstellung
3137.00	Steuern und Abgaben		300.00		-300.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'000.00	6'000.00	1'004.65	7'000.00	116.67
4233.00	Eintritte	-52'000.00	-70'000.00	-70'414.30	18'000.00	-25.71 Eintritt Wanderausstellung Fürsorgerische Zwangsmassnahmen gratis
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'100.00	-3'900.00	-3'650.00	1'800.00	-46.15
4250.00	Verkäufe	-2'000.00	-400.00	-8'919.70	-1'600.00	400.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-40'000.00	-20'000.00		-20'000.00	100.00 Beitrag Bundesamt für Justiz für Wanderausstellung Fürsorgerische Zwangsmassnahmen
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-9'000.00	-30'000.00	-5'000.00	21'000.00	-70.00 Keine Manorausstellung (Biennale)

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-107'500.00	-45'000.00	-42'500.00	-62'500.00	138.89	Mehrertrag durch Beiträge von Stiftungen und Vereinen
4910.00	IV Dienstleistungen	-900.00	-1'400.00	-300.00	500.00	-35.71	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-95'000.00	-137'000.00	-57'500.00	42'000.00	-30.66	Weniger Fondsentnahmen als Vorjahr für Sonderausstellungen 2026
<b>54</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>2'386'600.00</b>	<b>2'276'900.00</b>	<b>1'966'031.27</b>	<b>109'700.00</b>	<b>4.82</b>	
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>2'138'600.00</b>	<b>2'016'900.00</b>	<b>1'843'198.02</b>	<b>121'700.00</b>	<b>6.03</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'250'400.00	1'238'300.00	1'176'477.55	12'100.00	0.98	Folgende neue Stelle ist geplant:  +0.35 FTE Bibliotheksmitarbeiter/innen  Durch Ersatz der Stellen Versorgen (20%) und Sonntagsaushilfen (26%) plus Aufstockung 34% entsteht eine neue Stelle (80%) zur Abdeckung des gestiegenen Bedarfs in Ausleihe und Vermittlung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			4'073.55			
3049.00	Übrige Zulagen		2'300.00	2'601.95	-2'300.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'100.00	81'800.00	77'276.83	300.00	0.37	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-7'175.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	162'500.00	159'500.00	146'579.72	3'000.00	1.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'400.00	13'300.00	11'960.70	100.00	0.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'100.00	16'100.00	15'291.47			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'800.00	14'700.00	14'128.62	100.00	0.68	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00	12'900.00	8'490.09	-2'900.00	-22.48	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00	3'500.00	2'629.85	-500.00	-14.29	
3100.00	Büromaterial	4'400.00	5'000.00	4'104.37	-600.00	-12.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	29'000.00	11'200.00	16'246.60	17'800.00	158.93	Buchstützen, Beschilderung, Trenner, RFID-Ausweise für die Kammgarnbibliothek einmalig
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'500.00	20'000.00	10'884.10	3'500.00	17.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	242'000.00	232'000.00	229'650.92	10'000.00	4.31	Teuerung und Ausbau bei den E-Medien
3105.00	Lebensmittel	2'000.00	2'500.00	1'712.55	-500.00	-20.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	500.00	500.00	436.50			
3110.00	Büromöbel und -geräte	7'200.00	13'400.00	3'762.80	-6'200.00	-46.27	
3113.00	Hardware	16'000.00	4'500.00	4'076.40	11'500.00	255.56	Mehraufwand infolge Einführung Sonic Chair Abhörstation Kammgarn
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00	12'735.64			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'100.00	47'700.00	55'813.05	41'400.00	86.79	Eröffnung Kammgarn / Abschluss Agnesenschütte; Integration der Bibliotheksdaten in swisscollections.ch; Securitas für Bibliotheksschliessung Kammgarn (Platzhalterbetrag)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	149'200.00	161'700.00	122'522.42	-12'500.00	-7.73	Vorjahr mit Einmalkosten

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00	4'000.00	3'347.10	-500.00	-12.50	
3137.00	Steuern und Abgaben		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'000.00	44'000.00	632.00	7'000.00	15.91	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	1'000.00	134.00	-500.00	-50.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'300.00	1'300.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	46'700.00	33'500.00	47'882.23	13'200.00	39.40	Höhere Lizenzkosten
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	7'000.00	3'400.00	7'066.10	3'600.00	105.88	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00	2'700.00	4'783.50	1'800.00	66.67	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			399.50			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	69'200.00	69'200.00	69'150.00			
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	67'700.00	20'000.00		47'700.00	238.50	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		26'800.00	26'826.41	-26'800.00	-100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-800.00	-800.00	-814.60			
4250.00	Verkäufe	-5'500.00	-7'000.00	-8'970.26	1'500.00	-21.43	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'500.00	-12'000.00	-9'448.19	3'500.00	-29.17	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-204'900.00	-204'900.00	-204'920.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-9'300.00	-7'200.00	-7'150.00	-2'100.00	29.17	
<b>5401</b>	<b>Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen</b>	<b>17'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>12'433.85</b>	<b>-18'000.00</b>	<b>-51.43</b>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'000.00	23'000.00	18'747.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'000.00	67'000.00	52'086.20	-15'000.00	-22.39	Vorjahr mit Eröffnungsveranstaltung (2026 in Singen)
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00	1'000.00				
3910.00	IV Dienstleistungen			100.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-21'000.00	-18'000.00	-24'000.00	-3'000.00	16.67	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'000.00	-28'000.00	-29'000.00	-2'000.00	7.14	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-8'000.00	-10'000.00	-5'500.00	2'000.00	-20.00	
<b>5402</b>	<b>Ludothek</b>	<b>231'000.00</b>	<b>225'000.00</b>	<b>110'399.40</b>	<b>6'000.00</b>	<b>2.67</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'100.00	154'600.00	61'020.45	10'500.00	6.79	Erstmals alle Stellen voll besetzt
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'505.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900.00	10'300.00	4'276.14	600.00	5.83	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'919.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'800.00	17'700.00	8'146.52	2'100.00	11.86	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00	1'600.00	662.35	200.00	12.50	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'200.00	2'100.00	871.26	100.00	4.76
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00	1'900.00	791.83	100.00	5.26
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00	3'000.00	2'500.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00	579.30		
3100.00	Büromaterial	900.00	900.00	266.88		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'700.00	3'200.00	1'421.74	-500.00	-15.63
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	1'700.00	362.49	-200.00	-11.76
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'000.00	16'000.00	12'734.60	-4'000.00	-25.00
3105.00	Lebensmittel	200.00	200.00	21.99		
3110.00	Büromöbel und -geräte	200.00	200.00	389.35		
3113.00	Hardware	1'500.00	1'000.00	2'703.55	500.00	50.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300.00	10'300.00	5'474.80	-5'000.00	-48.54
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'400.00	3'400.00	3'960.95	2'000.00	58.82
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	200.00	500.00		-300.00	-60.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00	500.00	498.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	200.00	500.00	132.00	-300.00	-60.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	600.00		-100.00	-16.67
4250.00	Verkäufe	-200.00	-500.00		300.00	-60.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'000.00	-1'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-4'400.00	-4'400.00			
<b>55</b>	<b>Kultur</b>	<b>4'820'400.00</b>	<b>4'434'700.00</b>	<b>4'018'412.60</b>	<b>385'700.00</b>	<b>8.70</b>
<b>5500</b>	<b>Kultur</b>	<b>806'600.00</b>	<b>756'600.00</b>	<b>747'846.28</b>	<b>50'000.00</b>	<b>6.61</b>
3000.10	Sitzungsgelder	4'500.00	4'500.00	3'450.00		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	462'700.00	435'200.00	417'677.00	27'500.00	6.32 Erhöhung Penum Projektleitung Kulturförderung um 0.1 FTE. Grund ist die Übernahme der bisher durch Dritte bespielten Kunstkästen ab 2026.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'416.94		
3049.00	Übrige Zulagen			10'768.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'600.00	28'700.00	27'991.48	1'900.00	6.62
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'900.00	50'600.00	49'936.15	4'300.00	8.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00	4'700.00	4'403.84	300.00	6.38
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'000.00	5'600.00	5'542.79	400.00	7.14
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'500.00	5'200.00	4'287.25	300.00	5.77
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00	2'400.00		100.00	4.17
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00	1'100.00	1'370.00		
3100.00	Büromaterial	700.00	700.00	101.80		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00	700.00	244.10		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	67'000.00	67'000.00	82'747.93		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	200.00	120.00		
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'000.00	2'000.00	2'386.00		
3113.00	Hardware			49.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'300.00	1'500.00	2'384.80	800.00	53.33
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'000.00	128'000.00	103'019.64	12'000.00	9.38 Mehraufwand für Kultur-Projekt Musik- und Jubiläumsbus (mit VBSH)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'000.00	34'500.00	25'254.90	3'500.00	10.14
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000.00	1'000.00	11'758.45	1'000.00	100.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			251.80		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		-100.00	6'982.32	100.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2'000.00	2'015.50	-2'000.00	-100.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00	700.00	978.25	300.00	42.86
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	77'200.00	77'200.00	77'199.59		
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	-100.00
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-8'000.00	-7'000.00	-8'658.95	-1'000.00	14.29
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-5'000.00	-15'000.00	-15'000.00	10'000.00	-66.67 Minderertrag infolge Wegfall Kostenbeteiligung Kulturlegi da der Kanton seinen Beitrag neu im Rahmen der LV direkt an Caritas bezahlt (während der bisherigen Pilotphase lief dies über die Stadt).
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-90'000.00	-80'000.00	-80'532.60	-10'000.00	12.50 neu zzgl. Beiträgen von priv. Organisationen (Stiftungen usw.) an das Angebot "städtische Kunstkästen"
<b>5501</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>2'034'000.00</b>	<b>2'034'200.00</b>	<b>1'708'807.15</b>	<b>-200.00</b>	<b>-0.01</b>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'869'000.00	1'869'200.00	1'561'600.00	-200.00	-0.01
3637.00	Beiträge an private Haushalte	145'000.00	145'000.00	127'207.15		
<b>5502</b>	<b>Internationale Bachfeste</b>	<b>104'500.00</b>	<b>96'500.00</b>	<b>63'722.14</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8.29 Da das Bachfest alle 2 Jahre stattfindet bestehen erhebliche Unterschiede zum Vorjahr in den Budgetdetails. Als Referenzjahr sollte 2024 herangezogen werden. 2026 ist zum Anlass des 80-jährigen Bestehens der Internationalen Bachfeste u.a.</b>

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
						ein Sonderprojekt in der Werfthalle der Schiffahrtsgesellschaft URh vorgesehen, welches zu einem einmaligen Mehraufwand gegenüber 2024 führt.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		658.30	2'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			23.40		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen			131.30		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			72.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	182'000.00	90'000.00	163'814.31	92'000.00	102.22 siehe Kommentar auf der Ebene der Finanzstelle
3130.00	Dienstleistungen Dritter	527'000.00	5'000.00	479'227.39	522'000.00	10'440.00 siehe Kommentar auf der Ebene der Finanzstelle
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00	1'500.00	1'725.45		
4233.00	Eintritte	-200'000.00		-186'160.84	-200'000.00	siehe Kommentar auf der Ebene der Finanzstelle
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-10'000.00		-10'199.17	-10'000.00	siehe Kommentar auf der Ebene der Finanzstelle
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-77'000.00		-70'000.00	-77'000.00	siehe Kommentar auf der Ebene der Finanzstelle
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-45'000.00		-41'570.00	-45'000.00	siehe Kommentar auf der Ebene der Finanzstelle
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-276'000.00		-274'000.00	-276'000.00	siehe Kommentar auf der Ebene der Finanzstelle
<b>5503</b>	<b>Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann</b>	<b>42'700.00</b>	<b>37'500.00</b>	<b>48'890.11</b>	<b>5'200.00</b>	<b>13.87</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70'900.00	66'600.00	64'174.70	4'300.00	6.46
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			2'887.33		
3049.00	Übrige Zulagen			5'384.50		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700.00	4'400.00	4'558.61	300.00	6.82
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00	6'200.00	6'749.14		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00	700.00	649.80	100.00	14.29
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	900.00	800.00	900.72	100.00	12.50
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00	800.00	873.91	100.00	12.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00	1'300.00	620.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00	5'000.00	2'573.50		
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	7'000.00	6'700.00	19'117.90	300.00	4.48
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-1'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-55'000.00	-55'000.00	-58'600.00		
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>	<b>1'832'600.00</b>	<b>1'509'900.00</b>	<b>1'449'146.92</b>	<b>322'700.00</b>	<b>21.37</b>

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	935'000.00	759'300.00	846'747.05	175'700.00	23.14	Folgende neue Stellen sind geplant:  +0.8 FTE MA Bühnen-/Beleuchtung  +0.2 FTE Veranstaltungstechniker (Wechsel befristet zu unbefristet)  +0.4 FTE Wechsel Stundenlohn zu Monatslohn
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-32'538.32			
3049.00	Übrige Zulagen		46'000.00	52'688.70	-46'000.00	-100.00	neu infolge per SRB angepasstem Zulagenreglement
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'800.00	50'200.00	55'787.43	11'600.00	23.11	Die Sozialleistungen wurden mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-268.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	123'200.00	98'900.00	100'442.56	24'300.00	24.57	Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'000.00	8'100.00	7'974.33	1'900.00	23.46	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'200.00	9'900.00	10'987.12	2'300.00	23.23	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'200.00	9'100.00	11'639.88	2'100.00	23.08	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'800.00	4'200.00	300.00	600.00	14.29	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'100.00	5'900.00	4'575.60	200.00	3.39	
3100.00	Büromaterial	5'000.00	5'000.00	4'286.62			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'200.00	5'900.00	7'601.77	5'300.00	89.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	240'000.00	240'000.00	242'228.14			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	456.71			
3110.00	Büromöbel und -geräte	5'000.00	5'000.00	8'811.71			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'000.00	2'000.00	2'010.30			
3113.00	Hardware			359.01			
3120.00	Ver- und Entsorgung	83'500.00	78'500.00	85'354.40	5'000.00	6.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'479'500.00	1'369'500.00	1'028'513.86	110'000.00	8.03	Ausbau verschiedener Angebote im Bereich Inklusion und Vermittlung gemäss der Legislatorschwerpunkte (Ein Antrag auf eine Teil-Finanzierung ist bei der Windler-Stiftung gestellt)  Zusätzlicher Aufwand für Einkauf Getränke & Snacks Pausengastronomie (ab Saison 25/26 durch das Stadttheater, nicht mehr durch das Theaterrestaurant) --> Einnahmen siehe 5510.4309.00
3130.10	Telefonkosten			2'825.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'400.00	34'400.00	20'239.98	16'000.00	46.51	Zur Verbesserung der Services und zur Erhöhung der Kundenfreundlichkeit ist die Einführung eines neuen Ticketingsystem im Sommer 2026 geplant
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'500.00	12'500.00	12'376.25			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'500.00	4'000.00	4'352.60	500.00	12.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	202'600.00	129'600.00	133'640.44	73'000.00	56.33	Diese Position fällt höher aus, das sie nach Absprache mit dem HBA künftig auch Beschaffungen im Bereich der Bühnentechnik (z.B. Scheinwerfer, sonstige Komponenten) enthält, die bisher durch das HBA in der Investitionsrechnung budgetiert wurden
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			519.35			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		2'951.57	3'000.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'700.00	9'500.00	8'359.48	-4'800.00	-50.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'756.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00	4'000.00	3'751.45			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			758.90			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	250'900.00	218'900.00	202'157.62	32'000.00	14.62	
3910.00	IV Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00	12'040.00			
4233.00	Eintritte	-1'000'000.00	-1'000'000.00	-909'450.11			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-120'000.00	-60'000.00	-57'332.88	-60'000.00	100.00	Zusätzlicher Ertrag durch Übernahme des Pausenservice vom Theaterrestaurant (siehe Aufwände in 5510.3130.00)
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-131'000.00	-101'000.00	-128'257.95	-30'000.00	29.70	Zunahme an Vermietungen des Stadtheaters für Tagungen / Events / div. Anlässe Dritter (siehe Anstieg Personalkosten in 5510.3010.00)
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	-41'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-170'000.00	-170'000.00	-20'500.00			
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>1'255'900.00</b>	<b>1'071'000.00</b>	<b>813'383.77</b>	<b>184'900.00</b>	<b>17.26</b>	
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>	<b>1'255'900.00</b>	<b>1'071'000.00</b>	<b>813'383.77</b>	<b>184'900.00</b>	<b>17.26</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	709'900.00	608'500.00	486'492.60	101'400.00	16.66	Folgende neue Stelle wurde budgetiert:  +0.8 FTE Records Management und Digitale Archivierung zur Unterstützung der Verwaltungsbereiche betr. die digitale Aktenführung (Datenverwaltung und Ablieferung ans Stadtarchiv)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			5'326.19			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'900.00	40'200.00	32'519.33	6'700.00	16.67	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'000.00	82'000.00	60'614.60	13'000.00	15.85	Die Pensionskassenbeiträge sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'600.00	6'600.00	5'275.25	1'000.00	15.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	9'200.00	7'800.00	6'402.82	1'400.00	17.95	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'400.00	7'200.00	5'926.57	1'200.00	16.67
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'600.00	6'000.00	1'436.35	600.00	10.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	400.00	670.70	200.00	50.00
3100.00	Büromaterial	19'500.00	19'500.00	16'188.23		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	500.00	278.10	300.00	60.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'000.00	8'000.00	7'734.60	3'000.00	37.50
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	500.00	484.30		
3110.00	Büromöbel und -geräte	21'500.00	4'000.00	7'545.05	17'500.00	437.50 Mehraufwand budgetiert für Regale und Mobiliar (Stuhl, Tisch, Archivwagen, ...) im neuen Aussenmagazin
3113.00	Hardware	32'000.00		1'396.00	32'000.00	Mehraufwand budgetiert für Digitalisierungsinfrastruktur (Archivscanner)
3118.00	Immaterielle Anlagen			158.00		
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		500.00		-500.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000.00	20'500.00	23'289.30	15'500.00	75.61 Mehraufwand budgetiert u.a. für Aktenauslagerungen ins neue Aussenmagazin und Aufarbeitung der "Foto-Sammlung Sternegg"
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		40'000.00		-40'000.00	-100.00 Kein Aufwand budgetiert, da Wegfall des Kredits für Standortanalysen 2025
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	240'400.00	139'100.00	82'745.25	101'300.00	72.83 Mehraufwand budgetiert für Implementierung des Digitalen Archivs (Projekt- und Betriebskosten) sowie aufgrund Kontoverschiebung (5600.3133.00 statt 5600.3158.00)
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00	4'000.00	7'913.13		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	800.00	23'800.00	25'192.88	-23'000.00	-96.64 Minderaufwand budgetiert aufgrund von Kontoverschiebung (neu: 5600.3133.00)
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		5'600.00		-5'600.00	-100.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'549.20		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00	800.00	440.80	400.00	50.00
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'500.00	4'500.00	4'500.00		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen		41'500.00	24'771.67	-41'500.00	-100.00
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			2'724.90		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-500.00	-500.00	-188.30		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-3.75		
<b>59</b>	<b>Fonds Bildung</b>	<b>100.00</b>			<b>100.00</b>	
<b>5998.002</b>	<b>Museumsfonds</b>					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00		
3980.10	Übertragungen Erfolgsrechnung 5300 und 5301	75'000.00	65'000.00	75'643.00	10'000.00	15.38 Mehraufwand für Aufwand an Sonderausstellungen

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025		Betrag	%	
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	-28'030.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'000.00	-1'000.00	-197.65			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-56'600.00	-46'600.00	-39'965.35	-10'000.00	21.46	siehe Kommentar Konto 3980.10
<b>5998.003</b>	<b>Fonds für Walther-Bringolf-Preis zugunsten Musikstudenten</b>	<b>100.00</b>			<b>100.00</b>		<b>Der Preis wird gemäss Reglement nur alle 2 Jahre verliehen, daher variiert der Aufwand / die Höhe der Fondsentnahmen.</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter		3'000.00		-3'000.00	-100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		10'600.00		-10'600.00	-100.00	Es sind keine Beiträge geplant.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00		50.00	100.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-300.00	-300.00	-35.80			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	300.00			300.00		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-13'300.00	-14.20	13'300.00	-100.00	siehe Kommentar Konto 3637.00
<b>5998.004</b>	<b>Fonds für das Museum</b>						
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	-100.00	Minderaufwand da keine Entnahme für Ausstellungen geplant sind.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-2'000.00	-2'000.00	-416.75			
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	1'900.00		366.75	1'900.00		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-40'100.00		40'100.00	-100.00	siehe Kommentar Konto 3980.10
<b>5998.005</b>	<b>Fonds Sammlung Bernhard Neher</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-400.00	-400.00	-83.80			
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	300.00	300.00	33.80			
<b>5998.006</b>	<b>Fonds Sturzenegger Stiftung</b>						
3980.10	Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	205'000.00	221'000.00	211'433.95	-16'000.00	-7.24	Minderaufwand für Entnahme temporäre Löhne (5300)
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-205'000.00	-221'000.00	-211'433.95	16'000.00	-7.24	siehe Kommentar Konto 3980.10
<b>5998.007</b>	<b>Fonds für Kinder</b>						
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	5'740.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-800.00	-800.00	-161.50			

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-24'300.00	-24'300.00	-5'628.50		
<b>5998.008</b>	<b>Fonds für Kindergartenquartier Hemmental</b>					
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-500.00	-500.00	-93.95		
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	500.00	500.00	43.95		
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>34'964'200.00</b>	<b>34'583'500.00</b>	<b>25'943'910.35</b>	<b>380'700.00</b>	<b>1.10</b>
<b>60</b>	<b>Stabstellen</b>	<b>1'928'500.00</b>	<b>1'919'800.00</b>	<b>469'250.77</b>	<b>8'700.00</b>	<b>0.45</b>
<b>6000</b>	<b>Stab Baureferat</b>	<b>515'700.00</b>	<b>511'100.00</b>	<b>469'250.77</b>	<b>4'600.00</b>	<b>0.90</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	352'900.00	353'000.00	340'972.40	-100.00	-0.03
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			1'137.43		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'300.00	23'400.00	22'026.37	-100.00	-0.43
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-13'898.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'700.00	55'900.00	53'862.27	-200.00	-0.36
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00	2'600.00	2'259.09		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'500.00	4'600.00	4'402.12	-100.00	-2.17
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'300.00	4'200.00	4'059.39	100.00	2.38
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00	5'000.00	599.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	439.00		
3100.00	Büromaterial	500.00		243.00	500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00	800.00	261.50		
3110.00	Büromöbel und -geräte			249.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200.00	4'200.00	242.40		
3130.10	Telefonkosten	1'400.00	1'400.00	404.70		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'500.00	29'200.00	22'168.85	4'300.00	14.73
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			4'097.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00	300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000.00	26'000.00	25'725.85		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	400.00	200.00		200.00	100.00
<b>6010</b>	<b>Klima und Umwelt</b>	<b>1'412'800.00</b>	<b>1'408'700.00</b>		<b>4'100.00</b>	<b>0.29</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	511'200.00	442'000.00		69'200.00	15.66 Die Stelle Projektleitung Mobilität war für 2025 nicht ganzjährig budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'700.00	29'300.00		4'400.00	15.02
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'700.00	69'800.00		11'900.00	17.05

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025 /		Kommentare
		2026	2025		Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00	3'200.00				
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'900.00	5'800.00		100.00	1.72	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'300.00	5'300.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00	2'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00	400.00				
3100.00	Büromaterial	400.00	300.00		100.00	33.33	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00	700.00		100.00	14.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00	600.00		200.00	33.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00	180'400.00		-90'400.00	-50.11	siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	240'000.00	250'000.00		-10'000.00	-4.00	Weniger Aufwand für Projekte budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'900.00	11'600.00		3'300.00	28.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00	2'000.00		500.00	25.00	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen		14'300.00		-14'300.00	-100.00	
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				
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	10'000.00			10'000.00		
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	-5'000.00	-25'000.00		20'000.00	-80.00	Weniger Leistungen für SH POWER (Umweltmanagement-Team)
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>3'107'900.00</b>	<b>2'944'700.00</b>	<b>2'961'686.76</b>	<b>163'200.00</b>	<b>5.54</b>	
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>3'107'900.00</b>	<b>2'944'700.00</b>	<b>2'961'686.76</b>	<b>163'200.00</b>	<b>5.54</b>	
3000.10	Sitzungsgelder	47'000.00	47'000.00	12'510.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	880'100.00	831'800.00	1'109'442.00	48'300.00	5.81	Folgende neue Stelle wurde budgetiert:  +0.4 FTE Projektleitung Stadtplanung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			7'647.28			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'100.00	55'000.00	74'057.26	3'100.00	5.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'100.00	116'600.00	163'354.56	12'500.00	10.72	Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'300.00	6'200.00	8'101.77	100.00	1.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'400.00	10'800.00	14'601.27	600.00	5.56	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'500.00	9'900.00	13'372.23	600.00	6.06	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00	4'000.00	3'190.70	500.00	12.50
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00	1'500.00	2'225.05	500.00	33.33
3100.00	Büromaterial		900.00	1'276.92	-900.00	-100.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		600.00		-600.00	-100.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000.00	6'000.00	10'995.65	2'000.00	33.33
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00	2'000.00	1'823.63		
3110.00	Büromöbel und -geräte	21'000.00	4'000.00	5'008.35	17'000.00	425.00 Umzug Eckhaus
3113.00	Hardware		1'800.00	575.00	-1'800.00	-100.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000.00	34'700.00	52'478.25	-700.00	-2.02 Planungen sind unter 3132.00 budgetiert.
3130.10	Telefonkosten			517.05		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		100'000.00	153'363.11	-100'000.00	-100.00 Neue Investitionen s. 3132.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	810'000.00	825'000.00	575'942.30	-15'000.00	-1.82 siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	45'700.00	56'600.00	35'616.10	-10'900.00	-19.26 weniger Mitarbeitende, im Budget 2025 wurde die Verschiebung zu 6010 noch nicht berücksichtigt
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			4'838.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00	10'000.00	7'359.00		
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'300.00		14'266.12	14'300.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	563'900.00	300'000.00	81'927.31	263'900.00	87.97
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	250'000.00	291'800.00	485'500.00	-41'800.00	-14.32 Tieferer Aufwand für Leistungen Geoinformation (LV mit dem Kanton)
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			5'642.80		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'000.00		-2'000.00	-100.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000.00	200'000.00	191'227.00		
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände		26'500.00	-13'400.00	-26'500.00	-100.00
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			715.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			864.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			910.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-9.15		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-33.20		
4610.00	Entschädigungen vom Bund			-16'200.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten			-46'241.60		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-1'778.00		
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>	<b>11'787'700.00</b>	<b>11'004'900.00</b>	<b>9'828'352.61</b>	<b>782'800.00</b>	<b>7.11</b>
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>5'801'400.00</b>	<b>5'549'100.00</b>	<b>4'118'097.31</b>	<b>252'300.00</b>	<b>4.55</b>

Institutionelle Gliederung		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'575'400.00	1'610'500.00	1'307'586.50	-35'100.00	-2.18	Veränderungen Personal:  +0.8 FTE Projektleitung Strategie -0.4 FTE Verschiebung auf Finst 6220  Minderaufwand infolge Einstellung jüngerer Mitarbeitenden
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			13'692.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104'100.00	106'400.00	84'172.42	-2'300.00	-2.16	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-13'406.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	214'600.00	193'800.00	173'189.43	20'800.00	10.73	Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'400.00	13'100.00	10'311.55	-1'700.00	-12.98	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	20'400.00	20'900.00	16'796.70	-500.00	-2.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'800.00	19'200.00	15'864.89	-400.00	-2.08	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00	6'500.00	864.45	500.00	7.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00	1'300.00	1'200.00	100.00	7.69	
3100.00	Büromaterial	2'000.00		5'949.37	2'000.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			480.55			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00	5'500.00	782.05			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00	3'500.00	1'597.60	-500.00	-14.29	
3110.00	Büromöbel und -geräte	52'000.00	57'000.00	32'076.25	-5'000.00	-8.77	
3113.00	Hardware	2'000.00	2'000.00	1'880.00			
3118.00	Immaterielle Anlagen	20'000.00	20'000.00	33'692.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	307'000.00	142'000.00	96'356.88	165'000.00	116.20	siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3130.10	Telefonkosten			2'033.75			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	95'000.00	182'000.00	17'980.95	-87'000.00	-47.80	siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	105'000.00	105'000.00	116'527.40			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	186'200.00	116'100.00	68'081.00	70'100.00	60.38	Mehrkosten für Weiterentwicklung Bauadministrationsprogramm
3134.00	Sachversicherungsprämien			40.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	215'000.00	70'000.00	71'626.25	145'000.00	207.14	siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'277.70			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00	3'000.00	285.80			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		8'500.00	23'553.61	-8'500.00	-100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	199'400.00	199'400.00	188'498.74			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'800.00	5'800.00	8'347.00			

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'400.00	1'200.00	405.90	200.00	16.67
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	800.00	25'000.00		-24'200.00	-96.80
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'769'200.00	2'593'500.00	1'713'464.73	175'700.00	6.77
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	218'100.00	105'000.00	159'771.84	113'100.00	107.71
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			781.50		
3910.00	IV Dienstleistungen			2'049.80		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			1'354.80		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-11'400.00	-25'000.00	-700.00	13'600.00	-54.40 siehe Kommentar Konto 4920.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen			-1'111.50		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-300'000.00		-5'458.90	-300'000.00	siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-7'200.00	-7'200.00	-14'800.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-19'000.00		
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-23'500.00	-34'900.00		11'400.00	-32.66 Miete Heizzentrale Stadthaus wird neu auf Konto 4260.00 budgetiert.
<b>6210</b>	<b>Facility Management</b>	<b>5'225'200.00</b>	<b>4'726'500.00</b>	<b>5'154'893.99</b>	<b>498'700.00</b>	<b>10.55</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'265'100.00	1'139'900.00	948'261.55	125'200.00	10.98 Stelle Tagesdienst Stadthaus +1.0 FTE war 2025 im Stundenlohn budgetiert und wird deshalb hier ausgewiesen, obwohl es gegenüber 2025 keine zusätzliche Mitarbeiterin ist
3010.04	Löhne Werkhof	880'600.00	887'900.00	756'045.00	-7'300.00	-0.82
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-2'597.72		
3049.00	Übrige Zulagen	45'000.00	37'800.00	31'497.80	7'200.00	19.05
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144'800.00	134'100.00	113'445.26	10'700.00	7.98 Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge		-16'000.00	-3'350.45	16'000.00	-100.00 Es sind keine Rückerstattungen geplant.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	297'400.00	260'000.00	201'045.11	37'400.00	14.38 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'500.00	25'700.00	20'432.51	-200.00	-0.78
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'500.00	26'400.00	22'378.08	2'100.00	7.95
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'100.00	24'200.00	20'708.31	1'900.00	7.85
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'500.00	10'000.00	5'677.15	1'500.00	15.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'800.00	4'800.00	3'456.40		
3100.00	Büromaterial	38'500.00	38'500.00	4'495.93		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	167'000.00	166'300.00	145'108.99	700.00	0.42
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'000.00	20'000.00	477.60		

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Budget* 2025 Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte	79'000.00	52'000.00	11'482.94	27'000.00	51.92	Ersatzausstattungen von Schutzräumen, Ausstattung Ersatzraum für Gemeindeführungsstab
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	31'000.00	53'700.00	148'043.22	-22'700.00	-42.27	Erfahrungswert und zusätzliche Abkantmaschine für Werkhof
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'600.00	5'400.00	4'175.80	6'200.00	114.81	
3113.00	Hardware	1'300.00	1'300.00	1'265.50			
3120.00	Ver- und Entsorgung	729'100.00	645'600.00	685'129.86	83'500.00	12.93	Anpassung aufgrund von Erfahrungswerten, Mehrkosten durch Wärmelieferungen über Wärmeverbände
3130.00	Dienstleistungen Dritter	264'000.00	240'000.00	193'635.03	24'000.00	10.00	Sonderreinigung Glockenstühle Kirchen St. Johann und Münster
3130.10	Telefonkosten	8'000.00		5'626.00	8'000.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'400.00	38'200.00	52'584.20	18'200.00	47.64	Verschiedene Hauswarte verfügen über alte Standalone-Geräte, die mit Windows 10 nicht länger unterstützt werden und ersetzt werden müssen.
3134.00	Sachversicherungsprämien	71'200.00	64'000.00	57'284.55	7'200.00	11.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'092'400.00	1'025'000.00	925'313.18	67'400.00	6.58	Anpassung aufgrund der Erhöhung des Gebäudeversicherungswerts
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00	1'500.00		3'500.00	233.33	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	30'000.00	26'500.00	21'377.79	3'500.00	13.21	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'400.00		1'284.25	1'400.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'000.00	13'000.00	4'563.82	8'000.00	61.54	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	140'000.00	135'000.00	9'002.55	5'000.00	3.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00	2'000.00	1'447.85			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	64'000.00	41'500.00	47'055.00	22'500.00	54.22	Erhöhter Aufwand für Unterhalt Kirchen
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'500.00	1'500.00	1'253.50			Kehrichtgebühren
3910.00	IV Dienstleistungen	22'500.00	8'500.00	7'706.60	14'000.00	164.71	zusätzliche Feuerlöscher aus öffentlichem Schutzraum Breite vermietet an SEM (Flüchtlingsunterkunft)
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'700.00	-13'500.00	-14'449.00	-3'200.00	23.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-46'200.00	-52'200.00	-21'242.78	6'000.00	-11.49	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-154.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-8'400.00	-65'400.00	-8'400.00	57'000.00	-87.16	Mieterträge vom Verein Schauwerk für die ehem. Bachtornhalle werden nicht über diese Kostenstelle budgetiert, neu unter Konto 3220.4430.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund			1'000'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-91'100.00	-98'200.00	-91'108.20	7'100.00	-7.23	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-47'000.00	-46'500.00	-38'034.24	-500.00	1.08	

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /					
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Budget* 2026 /	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%	
4910.00	IV Dienstleistungen	-151'600.00	-112'000.00	-117'030.95	-39'600.00	35.36	Anpassung Verrechnungssatz an Schulen
<b>6220</b>	<b>Bau- u. Feuerpolizei</b>	<b>761'100.00</b>	<b>729'300.00</b>	<b>555'361.31</b>	<b>31'800.00</b>	<b>4.36</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	928'500.00	935'100.00	817'261.30	-6'600.00	-0.71	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			3'459.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'400.00	61'800.00	54'229.65	-400.00	-0.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'000.00	143'100.00	129'297.85	-3'100.00	-2.17	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'100.00	8'300.00	7'195.97	-200.00	-2.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'100.00	12'200.00	10'672.68	-100.00	-0.82	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'100.00	11'100.00	9'824.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000.00	4'000.00	4'599.30	3'000.00	75.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	800.00	1'325.00			
3100.00	Büromaterial	1'500.00	3'000.00	56.30	-1'500.00	-50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00	9'000.00	4'151.35	-3'000.00	-33.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'000.00	13'000.00	5'122.90	-6'000.00	-46.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00	410.00			
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'000.00	5'000.00	5'649.14	-2'000.00	-40.00	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			781.96			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800.00	4'800.00	6'806.70			
3130.10	Telefonkosten			1'952.35			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	40'000.00	31'000.00	7'972.60	9'000.00	29.03	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	86'000.00	56'900.00	46'847.25	29'100.00	51.14	Zusätzliche Lizenzkosten für digitale Baueingabe und -auflage
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	6'000.00	7'079.60			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'300.00	19'300.00	18'547.80	-2'000.00	-10.36	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'469.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00	3'000.00	1'475.30			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000.00	1'000.00	-17'087.75			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00	1'500.00	300.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	117'000.00	108'400.00	33'709.01	8'600.00	7.93	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	11'000.00	11'000.00	3'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-621'000.00	-621'000.00	-530'074.90			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2'166.15			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-25'000.00	-10'000.00	-36'354.00	-15'000.00	150.00	Erfahrungswert gem. Vorjahr, für Administrativrückerstattung Feuerungsrapporte mit Gebührevignette
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-35'000.00	-55'000.00	-34'774.00	20'000.00	-36.36	Reduktion aufgrund Erfahrungswerten in den Vorjahren

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung 2024	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025		Betrag	%	
4910.00	IV Dienstleistungen	-23'000.00	-25'000.00		2'000.00	-8.00	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-10'000.00	-10'000.00	-9'379.00			
<b>6221</b>	<b>Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle</b>						
3100.00	Büromaterial	2'000.00	2'000.00	421.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000.00	100'000.00	118'389.30			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'000.00	22'000.00				
3137.10	Pauschalsteuer	9'300.00	9'300.00	8'846.92			
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	22'700.00	22'700.00	22'000.18			
3910.00	IV Dienstleistungen	23'000.00	23'000.00				
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	10'000.00	10'000.00	9'379.00			
4250.07	Vignettenverkauf	-150'000.00	-150'000.00	-142'692.00			
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-28'000.00	-28'000.00	-13'345.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-11'000.00	-11'000.00	-3'000.00			
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>6'253'700.00</b>	<b>8'204'000.00</b>	<b>4'480'759.19</b>	<b>-1'950'300.00</b>	<b>-23.77</b>	
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>6'253'700.00</b>	<b>8'204'000.00</b>	<b>4'480'759.19</b>	<b>-1'950'300.00</b>	<b>-23.77</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'500.00	172'600.00	167'193.00	103'900.00	60.20	Folgende neue Stelle wurde budgetiert:  +0.8 FTE Neue Stelle Leiter/in Verkehr
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-4'882.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300.00	11'400.00	10'495.78	17'900.00	157.02	Die Sozialleistung wurde mit einem Durchschnittssatz von 6.7% budgetiert.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'200.00	28'100.00	27'734.95	44'100.00	156.94	Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'200.00	1'300.00	1'027.67	1'900.00	146.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'900.00	2'300.00	2'105.25	3'600.00	156.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'400.00	2'100.00	1'969.79	3'300.00	157.14	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			261.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00	1'000.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'360'000.00	2'080'000.00	2'153'048.60	280'000.00	13.46	Budgetiert anhand Erfahrungswerten der letzten drei Jahre, höhere Energiekosten und Abschreibungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'291'500.00	1'291'500.00	1'341'864.47			siehe Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3130.10	Telefonkosten			1'461.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'040'000.00	2'135'000.00	813'277.71	-1'095'000.00	-51.29	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00	4'000.00		4'000.00	100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000.00	8'000.00	4'465.40	1'000.00	12.50	

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3141.00	Unterhalt Strassen	925'000.00	885'000.00	709'939.72	40'000.00	4.52 Mehraufwand Reinigung Strassensammlerkosten, auf Grund von der Unwetterereignissen
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	105'000.00	80'000.00	99'104.90	25'000.00	31.25 siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00	1'000.00			
3300.02	Planmässige Abschreibungen Strassen	194'100.00	1'519'400.00	1'318'923.09	-1'325'300.00	-87.23
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	344'000.00	263'000.00	193'978.93	81'000.00	30.80
3300.08	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	318'900.00	250'800.00	227'098.54	68'100.00	27.15
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'190'000.00	5'090'000.00	4'959'986.44	100'000.00	1.96 Mehrauswand infolge Lohnentwicklung Kanton, Winterdienst Erfahrungswert auf Grund von Vorjahr
3910.00	IV Dienstleistungen	30'000.00	32'000.00	8'056.00	-2'000.00	-6.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-20'000.00	-20'000.00	-17'319.50		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-200'000.00	-200'000.00	-94'177.09		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-300'000.00		-296'202.49	-300'000.00	siehe Details Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00		
4630.00	Beiträge vom Bund			-91'031.50		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-200'000.00	-200'000.00	-230'000.00		
4910.00	IV Dienstleistungen	-105'000.00	-105'000.00	-107'600.00		
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-5'125'300.00	-5'123'500.00	-6'714'121.47	-1'800.00	0.04 Minderertrag, da weniger aus dem Erschliessungsreservofonds entnommen werden kann.
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'402'400.00	1'390'200.00	1'342'200.55	12'200.00	0.88 Mehraufwand für Aushilfen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-15'735.83		
3049.00	Übrige Zulagen			2'192.35		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'700.00	91'900.00	87'405.32	800.00	0.87
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-2'561.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	172'800.00	169'500.00	165'108.65	3'300.00	1.95
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'900.00	21'600.00	20'568.43	-1'700.00	-7.87
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'200.00	18'100.00	17'206.13	100.00	0.55
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'700.00	16'600.00	15'891.70	100.00	0.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'900.00	7'900.00	455.80		
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'800.00	11'300.00	3'108.30	-1'500.00	-13.27
3100.00	Büromaterial	2'000.00	3'000.00	1'703.34	-1'000.00	-33.33
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186'000.00	186'000.00	204'046.40		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Kommentare
		2026	2025	2024	Betrag	%
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'000.00	39'000.00	32'595.95	-4'000.00	-10.26
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	5'000.00	13'000.00	8'398.50	-8'000.00	-61.54
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000.00	20'000.00	19'638.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	357'900.00	369'600.00	396'864.52	-11'700.00	-3.17 Weniger Rückerstattungen Schulen und Vereine, da mehr Eigenleistung.
3130.10	Telefonkosten			573.70		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00	5'594.20		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	97'400.00	98'800.00	99'506.90	-1'400.00	-1.42
3137.10	Pauschalsteuer	135'000.00	131'100.00	135'700.89	3'900.00	2.97
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	80'000.00	100'000.00	170'924.30	-20'000.00	-20.00 Weniger Unterhaltskosten für neue Fahrzeuge.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500.00	3'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	83'600.00	83'600.00	80'631.75		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'000.00	2'000.00	3'004.40		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00	500.00	70.20		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000.00	10'000.00	22'449.70		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'000.00	14'000.00	11'860.10		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	21'900.00	19'100.00	5'895.82	2'800.00	14.66
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	315'800.00	340'800.00	239'166.77	-25'000.00	-7.34
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	92'500.00	62'900.00	4'584.27	29'600.00	47.06
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'415'000.00	1'470'000.00	1'553'467.60	-55'000.00	-3.74 Preisreduktion bei KBA Hard für Kehricht wurde im Budget 2025 noch nicht berücksichtigt.
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	25'600.00	25'600.00	25'561.54		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			125.80		
3910.00	IV Dienstleistungen	20'000.00	20'000.00	22'548.85		
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	19'000.00	19'000.00	19'050.00		
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	400.00		314.60	400.00	
4240.17	Gebühren für Behandlung Kehricht und Sperrgut	-4'387'000.00	-4'312'000.00	-4'306'314.85	-75'000.00	1.74 Höhere Einnahmen infolge Bevölkerungswachstum Stadt
4240.25	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-90'000.00	-100'000.00	-81'279.55	10'000.00	-10.00 Weniger Glas daher kleinere Entschädigung
4250.09	Verkäufe		-10'000.00	-19'275.20	10'000.00	-100.00 Kein Fahrzeug zu verkaufen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'600.00	-3'600.00	-7'643.60		
4270.01	Kontrollgebühren	-2'000.00	-2'000.00	-2'053.90		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-4'071.65		
4309.03	übriger betrieblicher Ertrag aus Abfallentsorgung	-208'000.00	-168'000.00	-136'599.47	-40'000.00	23.81 Höhere Erträge beim Altpapier durch Zusammenarbeit mit KBA Hard
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-47'500.00	-41'100.00	-45'549.80	-6'400.00	15.57

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /			
		2026	2025		Budget* 2025	2024	Betrag	%
4910.00	IV Dienstleistungen	-10'000.00	-10'000.00	-8'056.00				
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	60'600.00			60'600.00			Die Spezialfinanzierung schliesst erstmalig mit einem Gewinn ab.
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-116'900.00	-89'273.83	116'900.00		-100.00	siehe Kommentar Konto 9010.00
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>	<b>11'886'400.00</b>	<b>10'510'100.00</b>	<b>8'203'861.02</b>	<b>1'376'300.00</b>		<b>13.10</b>	
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>	<b>5'253'200.00</b>	<b>4'428'600.00</b>	<b>3'683'334.01</b>	<b>824'600.00</b>		<b>18.62</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'905'300.00	2'715'000.00	2'401'263.90	190'300.00		7.01	Folgende neue Stelle ist im Budget enthalten:  +0.8 FTE Projektleiter Klimaanpassung/Schwammstadt (davon 0.17 FTE Kostenverteilung auf Finanzstelle 6430)
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			21'646.66				
3049.00	Übrige Zulagen		2'000.00	3'648.95	-2'000.00		-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	191'100.00	179'400.00	159'053.47	11'700.00		6.52	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-9'551.50				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	340'200.00	317'800.00	303'324.08	22'400.00		7.05	Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40'700.00	42'100.00	37'890.08	-1'400.00		-3.33	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	37'600.00	35'300.00	31'350.30	2'300.00		6.52	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34'400.00	32'300.00	32'968.86	2'100.00		6.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	135'000.00	130'000.00	133'338.76	5'000.00		3.85	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	279'000.00	113'000.00	91'413.05	166'000.00		146.90	Ersatzbeschaffung Maschinen und Fahrzeuge
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			461.05				
3120.00	Ver- und Entsorgung	108'500.00	108'500.00	73'270.12				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	319'000.00	325'000.00	209'991.23	-6'000.00		-1.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	360'000.00	100'000.00	10'482.90	260'000.00		260.00	Jährlich ändernder Planungsaufwand
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	74'000.00	79'000.00	45'725.05	-5'000.00		-6.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00	2'000.00	3'314.55	500.00		25.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	787'000.00	617'000.00	529'260.75	170'000.00		27.55	Jährlich ändernder Sanierungsaufwand
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'000.00	44'000.00	10'616.89	-18'000.00		-40.91	Geringer baulicher Unterhalt geplant
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	105'000.00	105'000.00	87'814.12				
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	35'000.00	25'200.00	33'762.85	9'800.00		38.89	
3162.00	Raten für operatives Leasing			3'353.62				
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	374'000.00	339'500.00	339'135.13	34'500.00		10.16	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	281'800.00	288'400.00	204'737.89	-6'600.00		-2.29	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	103'600.00	115'600.00	63'604.49	-12'000.00		-10.38	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			11'500.00				

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Abweichung Budget* 2026 /
		2026	2025	2024	Betrag	%
		Kommentare				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'500.00	1'500.00	739.80	1'000.00	66.67
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100'000.00	-100'000.00	-85'208.80		
4250.00	Verkäufe	-5'500.00	-5'500.00	-2'629.90		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'000.00	-8'000.00	-5'482.69		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-29.30		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-80'500.00	-80'500.00	-79'506.30		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-4'071.00		
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'095'000.00	-1'095'000.00	-973'855.05		
<b>6410</b>	<b>Gärtnerei</b>	<b>1'039'700.00</b>	<b>819'000.00</b>	<b>808'699.86</b>	<b>220'700.00</b>	<b>26.95</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'147'500.00	1'117'100.00	1'060'367.10	30'400.00	2.72 Mehraufwand aufgrund neuer Stelle 0.8 FTE Floristin/Berufsbildnerin.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			20'576.81		
3049.00	Übrige Zulagen		2'000.00	1'596.45	-2'000.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'800.00	73'800.00	70'675.93	2'000.00	2.71
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-4'535.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	145'300.00	131'400.00	134'118.77	13'900.00	10.58 Die Sozialleistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'600.00	19'000.00	17'188.78	-2'400.00	-12.63
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'900.00	14'500.00	13'966.40	400.00	2.76
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'700.00	13'300.00	11'683.05	400.00	3.01
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	495'000.00	490'000.00	461'705.49	5'000.00	1.02
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	121'000.00	25'000.00	3'030.12	96'000.00	384.00 Ersatzbeschaffungen Maschinen aufgrund Alter/Funktionsfähigkeit
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000.00	55'000.00	60'507.39		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00	11'500.00	11'275.10		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'000.00			18'000.00	Heizungsplaner für Holzheizung (Nassholzheizung)
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800.00	3'800.00	3'287.40		
3137.10	Pauschalsteuer	13'600.00	13'600.00	12'892.30		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	46'000.00	8'000.00	7'047.60	38'000.00	475.00 Bauliche Anpassungen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'000.00	90'000.00	37'306.25	9'000.00	10.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'500.00	7'500.00	9'978.40		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'000.00	2'000.00	-1'784.25		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00	521.30		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'100.00	45'100.00	45'100.00		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			8'467.23		

Institutionelle Gliederung		Abweichung Budget* 2026 /				
		Budget*	Budget*	Rechnung	Budget* 2025	Abweichung Budget* 2026 /
		2026	2025	2024	Betrag	%
		Kommentare				
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'000.00	2'000.00	1'193.90		
4231.00	Kursgelder	-2'000.00	-2'000.00	-2'080.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500.00	-500.00			
4240.18	Grabbepflanzung inkl. Arbeiten für Dritte	-145'000.00	-150'000.00	-143'237.05	5'000.00	-3.33
4240.19	Grabpflanzen	-146'500.00	-155'500.00	-139'952.85	9'000.00	-5.79
4250.08	Blumenladen	-961'000.00	-961'000.00	-863'908.15		
4250.09	Verkäufe	-7'000.00	-7'000.00	-5'408.03		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'500.00	-3'500.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-13'500.00	-8'500.00	-14'182.35	-5'000.00	58.82
4910.00	IV Dienstleistungen	-100.00	-100.00	-230.80		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-15'000.00	-18'000.00	-8'467.23	3'000.00	-16.67
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>	<b>1'055'300.00</b>	<b>1'054'400.00</b>	<b>868'790.94</b>	<b>900.00</b>	<b>0.09</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	803'600.00	783'000.00	736'134.15	20'600.00	2.63 Mehraufwand aufgrund von Personalmutationen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			6'607.43		
3049.00	Übrige Zulagen			213.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'100.00	51'700.00	46'803.89	1'400.00	2.71
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-27'201.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'200.00	95'900.00	96'710.30	2'300.00	2.40
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'600.00	13'600.00	11'221.61	-2'000.00	-14.71
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'500.00	10'200.00	9'243.30	300.00	2.94
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'600.00	9'400.00	8'222.88	200.00	2.13
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00	20'000.00	27'302.95	15'000.00	75.00 Ersatz Wechselcontainer (Entsorgungsstellen Friedhof)
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000.00	63'000.00	19'533.75	-56'000.00	-88.89 Geringerer Fahrzeug- und Maschinenbedarf
3120.00	Ver- und Entsorgung	16'000.00	16'000.00	12'629.42		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	103'000.00	95'000.00	87'921.32	8'000.00	8.42
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	5'000.00	5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00	5'000.00	4'092.60		
3137.10	Pauschalsteuer	11'200.00	11'200.00	5'774.33		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	131'000.00	122'000.00	126'882.85	9'000.00	7.38
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00	10'000.00	8'372.10	5'000.00	50.00
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00	6'000.00	4'942.15	2'000.00	33.33
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	15'000.00	10'000.00	13'688.20	5'000.00	50.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000.00	5'000.00	1'878.20		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500.00	4'500.00	184.60		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Kommentare
					Betrag	%
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	9'200.00	9'200.00	9'210.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	202'300.00	212'200.00	207'339.19	-9'900.00	-4.67
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			128.70		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-370'000.00	-370'000.00	-437'099.55		
4240.21	Arbeiten für Dritte	-25'000.00	-25'000.00	-21'479.60		
4240.22	Rückvergütungen Bestattungsarbeiten und Inschriften	-95'000.00	-95'000.00	-81'535.05		
4250.09	Verkäufe			-128.89		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'500.00	-1'500.00	-402.64		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-12'000.00	-12'000.00	-8'400.00		
<b>6430</b>	<b>Planung und Verwaltung</b>	<b>1'413'900.00</b>	<b>1'297'500.00</b>	<b>1'041'524.38</b>	<b>116'400.00</b>	<b>8.97</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	681'600.00	614'500.00	526'004.50	67'100.00	10.92 Mehraufwand aufgrund von Lohnkosten neue Stelle Projektleitung Schwammstadt (Anteil Finanzstelle 6430). Zusätzliche Mehraufwände sind Pro Rata Kosten einer im Budget 2025 bewilligten Stelle.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			7'766.40		
3042.00	Verpflegungszulagen		500.00	630.00	-500.00	-100.00
3049.00	Übrige Zulagen		500.00	1.30	-500.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'100.00	40'600.00	35'062.49	3'500.00	8.62
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'000.00	84'900.00	84'274.42	7'100.00	8.36
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'600.00	6'500.00	5'794.16	100.00	1.54
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'700.00	8'000.00	6'950.99	700.00	8.75
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'000.00	7'300.00	6'496.38	700.00	9.59
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	83'800.00	67'400.00	53'649.05	16'400.00	24.33 Anpassung Weiterbildung gemäss Budgetweisung 2026
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'000.00	23'000.00	13'800.60	3'000.00	13.04
3100.00	Büromaterial	8'000.00	8'000.00	5'945.16		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'500.00	9'500.00	5'710.60		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00	30'000.00	16'075.50		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00	4'000.00	3'873.02		
3110.00	Büromöbel und -geräte	18'000.00	11'000.00	7'806.70	7'000.00	63.64
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'500.00	6'500.00	5'989.95	3'000.00	46.15
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	104'100.00	83'600.00	62'520.55	20'500.00	24.52 Anpassung Kleiderbudget: Sicherheitsschuhe aufgrund Vorschriften SUVA
3113.00	Hardware	17'000.00	17'000.00	7'804.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500.00	19'200.00	6'480.10	-9'700.00	-50.52
3130.10	Telefonkosten			11'052.20		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare
				2024	Betrag	%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	60'500.00	60'500.00	34'340.75		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	127'500.00	118'400.00	100'932.85	9'100.00	7.69
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00	8'000.00	6'138.57		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'000.00	7'000.00	1'411.30		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'000.00	2'000.00	36.80		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'800.00	30'800.00	4'384.64	-11'000.00	-35.71 Wegfall von Kosten neu angeschaffter Software
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	11'500.00	11'500.00	8'282.20		
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000.00	10'000.00	5'886.10		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'600.00	9'600.00	9'590.00		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			295.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			180.00		
4250.00	Verkäufe			-14.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'000.00	-2'000.00	-3'428.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-100.00	-100.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-300.00	-200.00	-200.00	-100.00	50.00
<b>6440</b>	<b>Naturschutz, Biosicherheit</b>	<b>499'800.00</b>	<b>500'300.00</b>	<b>339'556.57</b>	<b>-500.00</b>	<b>-0.10</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	335'600.00	337'800.00	263'871.75	-2'200.00	-0.65
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'200.00	22'300.00	16'821.07	-100.00	-0.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'400.00	41'300.00	33'309.55	1'100.00	2.66
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'600.00	7'400.00	4'888.91	200.00	2.70
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'400.00	4'400.00	3'331.12		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00	4'000.00	738.22		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'500.00	17'500.00	14'438.35	8'000.00	45.71
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500.00	17'000.00	12'208.45	5'500.00	32.35
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	50'000.00	50'000.00	40'835.75		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	110'000.00	110'000.00	108'705.70		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	6'000.00	6'000.00		
4250.00	Verkäufe	-800.00	-800.00	-540.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-8'000.00		-5'291.50	-8'000.00	
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-25'000.00	-20'000.00	-49'697.60	-5'000.00	25.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-60'000.00	-60'000.00	-67'891.80		

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare
				2024	Betrag	%
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-1'600.00	-1'600.00	-2'956.60		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-4'214.80		
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00		
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>	<b>554'700.00</b>	<b>450'100.00</b>	<b>305'251.14</b>	<b>104'600.00</b>	<b>23.24</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'500.00	279'000.00	231'967.40	12'500.00	4.48 Mehraufwand aufgrund Lohnmutationen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			11'796.53		
3049.00	Übrige Zulagen		500.00		-500.00	-100.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'300.00	18'400.00	14'876.80	900.00	4.89
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-5'688.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'300.00	30'500.00	23'133.02	1'800.00	5.90
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'500.00	8'400.00	8'818.70	3'100.00	36.90
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'800.00	3'600.00	2'978.10	200.00	5.56
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00	3'300.00	2'562.86	200.00	6.06
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	104'500.00	84'000.00	32'808.90	20'500.00	24.40 Geänderter Kelterungsaufwand
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	22'000.00	13'000.00	11'154.15	9'000.00	69.23
3120.00	Ver- und Entsorgung	5'000.00	4'000.00	5'260.22	1'000.00	25.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'300.00	19'300.00	13'198.10	7'000.00	36.27
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00	300.00	195.85		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	80'000.00	41'500.00	7'726.15	38'500.00	92.77 Jährlich ändernder Sanierungsaufwand.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00	16'000.00	27'597.80	9'000.00	56.25
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00	5'000.00	7'882.60		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	42'900.00	20'700.00		22'200.00	107.25
4250.00	Verkäufe	-92'500.00	-92'500.00	-87'467.15		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'300.00	-3'300.00	-92.99		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-21'000.00		-1'750.00	-21'000.00	Neuvermietung Dienstwohnung, Rheinhaldestrasse 76
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	100.00	-100.00		200.00	-200.00
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-1'500.00	-1'500.00	-1'707.50		
<b>6460</b>	<b>Wald</b>	<b>1'977'900.00</b>	<b>1'904'900.00</b>	<b>1'079'277.79</b>	<b>73'000.00</b>	<b>3.83</b>

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025	2024	Budget* 2025	Betrag	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'839'700.00	1'711'300.00	1'547'357.30	128'400.00	7.50	Mehraufwand aufgrund Pensionierung des Neuhauser Vorarbeiters und Integration der Stelle in die Abteilung Wald. Zukünftige Verrechnung dieser Stelle als Arbeiten für Dritte an Gemeinde Neuhausen (6460.4240.20) und Minderausgaben im Konto 6460.3145.00
							decken diese personellen Mehrkosten mehrheitlich ab. Weitere Mehraufwände entstehen durch Teuerungsausgleich bei Anstellungen im Stundenlohn und im Rahmen von Ausbildungsvereinbarungen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			4'627.23			
3042.00	Verpflegungszulagen		1'000.00	2'600.00	-1'000.00	-100.00	
3049.00	Übrige Zulagen		4'500.00	4'700.00	-4'500.00	-100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'500.00	113'100.00	96'252.06	8'400.00	7.43	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-64'075.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	205'400.00	201'900.00	187'459.89	3'500.00	1.73	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	73'900.00	66'000.00	62'131.47	7'900.00	11.97	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	23'900.00	22'200.00	19'005.27	1'700.00	7.66	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'900.00	20'400.00	19'561.51	1'500.00	7.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	185'000.00	190'000.00	166'018.93	-5'000.00	-2.63	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	308'000.00	117'500.00	158'485.89	190'500.00	162.13	Übernahme Forstraktor, Ladeinfrastruktur/elektrische Geräte, Greifersäge
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			170.90			
3120.00	Ver- und Entsorgung	20'500.00	20'500.00	16'052.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'000.00	38'000.00	24'328.60			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000.00	15'000.00	28'880.00	-5'000.00	-33.33	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500.00	3'000.00	3'105.55	500.00	16.67	
3137.10	Pauschalsteuer	9'500.00	7'700.00	8'923.73	1'800.00	23.38	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'500.00	87'000.00	61'325.35	-14'500.00	-16.67	Weinger Unterhalt an Hochbauten, Gebäude.
3145.00	Unterhalt Wald	275'000.00	323'000.00	336'889.87	-48'000.00	-14.86	Wegfall von Einsatz-Personal Gemeinde Neuhausen infolge Integration in Abteilung Wald, Grün SH
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	120'000.00	95'000.00	73'625.81	25'000.00	26.32	Mehraufwand aufgrund Ersatzbereifung Forwarder
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	700.00	700.00	413.50			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00	1'000.00	-175.90			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	7'300.00	8'300.00	7'337.91	-1'000.00	-12.05	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	151'500.00	151'500.00	91'518.36			

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /	
		2026	2025		Budget* 2025	Kommentare
				2024	Betrag	%
3601.02	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg an Kant. Forstamt	40'000.00	40'000.00	40'338.65		
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	6'000.00	5'300.00	5'003.05	700.00	13.21
3910.00	IV Dienstleistungen	2'500.00	1'400.00		1'100.00	78.57
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	167'600.00	168'600.00	176'368.95	-1'000.00	-0.59
4100.00	Regalien	-580'000.00	-531'000.00	-611'679.85	-49'000.00	9.23 Anpassung Prognose Kieseinnahmen aufgrund Einnahmen der vergangenen Jahre
4240.20	Dienstleistungen für Dritte und andere Gemeinden	-210'000.00	-170'000.00	-199'077.34	-40'000.00	23.53 Prognostizierte Mehreinnahmen infolge Pensionierung des Neuhauser Forstwartes und dadurch entstehende Mehrleistungen durch die Stadt Schaffhausen im Neuhauser Wald
4250.00	Verkäufe	-550'000.00	-500'000.00	-660'648.91	-50'000.00	10.00 Prognostizierte Mehreinnahmen Holzverkauf (Anpassung gemäss Rechnung 2024)
4250.06	Weiterverkäufe zum Einstandspreis	-5'000.00	-5'000.00	-5'236.35		
4250.09	Verkäufe			-20.71		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'000.00	-23'000.00	-13'615.28	5'000.00	-21.74
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-49'000.00	-49'000.00	-46'920.00		
4601.01	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg zu Gunsten Kant. Forstamt	-40'000.00	-40'000.00	-40'338.65		
4630.00	Beiträge vom Bund	-63'000.00	-57'000.00	-151'411.40	-6'000.00	10.53
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-45'000.00	-30'000.00	-134'558.45	-15'000.00	50.00 Anpassung Beitragseinnahmen gemäss Vorjahre
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-135'000.00	-100'000.00	-135'446.00	-35'000.00	35.00 Im Jahr 2026 liefert die Stadt gegenüber dem Kanton den grösseren Holzanteil an den Schnitzelbetrieb
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'000.00	-4'000.00		2'000.00	-50.00
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-30'000.00			-30'000.00	
<b>6470</b>	<b>Verpachtungen</b>	<b>76'000.00</b>	<b>71'800.00</b>	<b>78'605.91</b>	<b>4'200.00</b>	<b>5.85</b>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	77'500.00	80'900.00	65'207.70	-3'400.00	-4.20
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100.00	5'400.00	4'267.00	-300.00	-5.56
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'100.00	10'200.00	8'152.45	-100.00	-0.98
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00	700.00	472.60	-100.00	-14.29
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'000.00	1'000.00	845.80		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00	900.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00	1'000.00	11.35		
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000.00	17'000.00	20'285.75		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00	12'000.00	39'094.13		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	11'500.00	2'500.00	500.00	9'000.00	360.00

Institutionelle Gliederung		Budget*	Budget*	Rechnung	Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		2026	2025		Budget* 2025	%	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	132'500.00	150'000.00	137'778.75	-17'500.00	-11.67	Rückgang aufgrund weniger Sanierungsmassnahmen Familiengärten
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00	20'000.00	29'265.70			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00	1'000.00	287.50			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			397.70			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00	500.00				
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	29'000.00	25'400.00	25'380.83	3'600.00	14.17	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'500.00	-1'500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-19'000.00	-25'000.00	-17'328.55	6'000.00	-24.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-202'200.00	-209'200.00	-216'984.80	7'000.00	-3.35	
4630.00	Beiträge vom Bund	-11'000.00	-11'000.00	-10'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-10'000.00	-10'000.00	-9'028.00			
<b>6480</b>	<b>Holzschneitzbetrieb</b>	<b>15'900.00</b>	<b>-16'500.00</b>	<b>-1'179.58</b>	<b>32'400.00</b>	<b>-196.36</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'100.00	10'100.00	5'806.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00	700.00	449.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00	1'300.00	879.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00	500.00	296.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	200.00	200.00	88.30			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00	100.00	92.10			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'000.00	100'000.00	94'625.50			
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00	90'000.00	85'640.35			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00	500.00	462.80			
3137.10	Pauschalsteuer	8'000.00	6'600.00	7'866.73	1'400.00	21.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00	1'500.00	651.10			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00	1'500.00	3'668.40			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			-275.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	135'000.00	100'000.00	133'041.00	35'000.00	35.00	Höherer Holzeinkauf infolge höherem Schnitzelabsatz
3910.00	IV Dienstleistungen		2'000.00		-2'000.00	-100.00	
4250.09	Verkäufe	-260'000.00	-220'000.00	-262'203.26	-40'000.00	18.18	Höherer Holzverkauf infolge höherem Schnitzelabsatz
4630.00	Beiträge vom Bund	-4'000.00	-4'000.00	-3'470.20			

Institutionelle Gliederung					Abweichung Budget* 2026 /		Kommentare
		Budget* 2026	Budget* 2025	Rechnung 2024	Budget* 2025 Betrag	%	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-70'000.00	-110'000.00	-69'300.00	40'000.00	-36.36	Prognostizierte Einnahmen aufgrund der Rechnungen der letzten 2 Jahre
<b>69</b>	<b>Fonds Bau</b>						
<b>6998.001</b>	<b>Strassenbaufonds</b>						
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	2'775'200.00	2'617'500.00	4'438'487.36	157'700.00	6.02	
4631.10	Anteil an Benzinzoll- und Motorfahrzeugsteuer	-2'775'200.00	-2'617'500.00	-4'438'487.36	-157'700.00	6.02	
<b>6998.002</b>	<b>Erschliessungsreservefonds</b>						
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	2'350'100.00	2'506'000.00	2'275'634.11	-155'900.00	-6.22	Infolge Minderaufwand der Fianzstelle 63100 kann weniger aus dem Erschliessungsfonds entnommen werden.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-55'000.00	-57'000.00	-17'916.10	2'000.00	-3.51	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-4'000'000.00	-4'000'000.00	-3'132'218.55			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	1'344'800.00	1'190'900.00	514'450.54	153'900.00	12.92	siehe Kommentar Konto 3980.10
<b>6998.003</b>	<b>Forstreservefonds</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	30'000.00			30'000.00		Entnahme für Traktoranhänger Tandemkipper
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'000.00	-1'600.00	-458.90	600.00	-37.50	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-68'800.00	-68'800.00	-72'550.00			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	39'700.00	70'300.00	72'958.90	-30'600.00	-43.53	siehe Kommentar Konto 3980.10
<b>6998.004</b>	<b>Naturschutzfonds</b>						
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	-500.00	-700.00	-313.45	200.00	-28.57	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-98'800.00	-99'800.00	-103'818.95	1'000.00	-1.00	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	64'200.00	65'400.00	69'082.40	-1'200.00	-1.83	
<b>6998.005</b>	<b>Wohnraumentwicklungsfonds</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
3980.10	Übertragungen ER	30'400.00	47'000.00	243'000.00	-16'600.00	-35.32	Es wird nur der Mietzins Baurecht SH Power im aktuellen Budgetjahr entnommen (3220.4980.10).
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-8'000.00	-9'000.00	-2'010.05	1'000.00	-11.11	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-153'800.00	-153'800.00	-152'448.90			
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	131'300.00	115'700.00	-60'000.00	15'600.00	13.48	siehe Kommentar 3980.10
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			-28'591.05			
<b>6998.006</b>	<b>Fonds für eine Munot Glocke</b>						

Institutionelle Gliederung		Budget*		Rechnung	Abweichung Budget* 2026 / Budget* 2025		Kommentare
		2026	2025		Betrag	%	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			-2.75			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-47.25			
<b>6998.007</b>	<b>Fonds für Kirche Hemmental</b>						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	100.00	100.00	50.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-200.00	-200.00	-33.35			
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	100.00	100.00				
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss			-16.65			
<b>6998.008</b>	<b>Mehrwertausgleichsfonds</b>						
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500'000.00			500'000.00		Budgetiert sind Zahlungen für Ebnat West in Höhe von 250'000 Franken und für weitere Massnahmen in Höhe von 250'000 Franken.
4022.00	Grundstückgewinnsteuer	-500'000.00			-500'000.00		Es werden Erträge analog den Zahlungen gemäss Konto 3637.00 geplant.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-109'345.60			
9020.00	Allgemein, Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			109'345.60			

#### Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit



## 1.4 VERPFLICHTUNGSKREDITE ERFOLGSRECHNUNG

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026	Finanzplan			
		(Kreditbewilligung)	(Kreditverwendung)			
		Ausgaben	2026	2027	2028	2029
<b>2000 Stab Präsidialreferat</b>	<b>500'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>			
<b>RAH00001 Rahmenkredit für Smart-City-Projekte</b>						
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	500'000	200'000	200'000			
<b>2201 Personalentwicklung</b>	<b>-</b>	<b>180'000</b>	<b>70'000</b>	<b>110'000</b>		
<b>VER00128 Aufbau Führungsschulungen</b>						
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	-	140'000	40'000	100'000		
<b>VER00131 Überarbeitung Performance &amp; Talent Management</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	40'000	30'000	10'000		
<b>2203 Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag</b>	<b>-</b>	<b>75'000</b>	<b>15'000</b>	<b>60'000</b>		
<b>VER00138 Neues Konzept Mitarbeitendenbefragung</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	75'000	15'000	60'000		
<b>3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>300'000</b>		<b>130'000</b>	<b>120'000</b>		
<b>IER00184 Kirchhofareal; Gesamtentwicklung Wettbewerb Puuremärkt &amp; Bau 59</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	300'000		130'000	120'000		
<b>4160 Berufsbeistandschaft</b>	<b>68'000</b>		<b>56'700</b>			
<b>VER00127 temporäre Unterbringung Berufsbeistandschaft</b>						
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	68'000		56'700			
<b>4310 Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>820'000</b>		<b>300'000</b>	<b>450'000</b>		<b>-820'000</b>
<b>IER00201 Kirchhofareal; Alterszentrum Kirchhofplatz, Gesamtsanierung Vorprojekt und Wettbewerb (GB-Nr. 173)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	820'000		300'000	450'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-					-820'000
<b>4320 Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>160'000</b>	<b>140'000</b>	<b>175'000</b>	<b>35'000</b>		
<b>VER00086 Alterszentrum Emmersberg, Siedlung Ost/West, Sanierung Boden Laubengang (GB-Nr. 3949)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000		20'000			
<b>VER00087 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmerberg, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 5349)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000		50'000			
<b>VER00124 Alterszentrum Emmersberg, Künzleheim, Anpassungen Handlauf (GB Nr. 3949)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	30'000	25'000	5'000		
<b>VER00125 Alterszentrum Emmersber, Künzleheim, Raumanpassungen 1.OG Stationszimmer (GB Nr. 3949)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	60'000	40'000	20'000		
<b>VER00140 Alterszentrum Emmersberg, Hitzeschutzmassnahmen Wäscherei (GB-Nr. 3949)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	50'000	40'000	10'000		
<b>4330 Alterszentrum Breite</b>	<b>-</b>	<b>135'000</b>	<b>95'000</b>	<b>-60'000</b>		
<b>IER00223 Alterszentrum Breite, Steig Rehgütli, Umbau Servicewohnungen zu Pflegezimmer, Planung VP (GB Nr. 1221)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	100'000	65'000	35'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-100'000		
<b>VER00123 Alterszentrum Breite, Wiesli, Anpassung Brandschutztüren UG (GB Nr. 4954)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	35'000	30'000	5'000		
<b>5110 Schulen</b>	<b>2'350'200</b>		<b>505'600</b>	<b>30'000</b>		
<b>VER00049 Pilotprojekt Einführung von Schulassistenten an den städtischen Schulen</b>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'389'900		224'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3050'000		16'000			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	173'800		60'000			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'900		3'000			
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'100		3'000			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'200		3'000			
<b>VER00050 Schulführung 2025, Einführung geleiteter Schulen und Reorganisation Stadtschulrat</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	650'000		196'600	30'000		
<b>5120 Betrieb Schulanlagen</b>	<b>2'596'000</b>	<b>335'000</b>	<b>1'046'000</b>	<b>779'000</b>	<b>-400'000</b>	<b>-1'800'000</b>
<b>IER00171 Kindergarten Kreuzgut, Erweiterung / Neubau, Wettbewerb und Vorprojekt (GB-Nr. 21239)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	400'000		250'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-400'000	
<b>IER00178 Projektierung "Erweiterung Schulzentrum Alpenblick, Durchführung Wettbewerb und Vorprojekt"</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	1'800'000		500'000	950'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-					-1'800'000
<b>IER00197 Schulhaus Gräfler, Sanierung WC-Anlagen, Planung VP (GB-Nr. 21092)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		50'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-100'000	
<b>IER00198 Schulhaus Hemmental, Gesamtsanierung, Planerwahl + VP (GB-Nr. 5048)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	156'000		50'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-156'000	
<b>IER00218 Schulhaus Gräfler, Konzept Bauphysik (GB Nr. 21092)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	50'000	40'000	10'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-50'000	
<b>IER00219 Schulhaus Steingut, Erweiterung Machbarkeitsstudie (GB Nr. 4944)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	100'000	50'000	50'000		
<b>IER00226 Kindergarten und Hort Breite, Machbarkeitsstudie (keine GB-Nr. wir wissen noch nicht wo)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	40'000	15'000	25'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-40'000	
<b>VER00079 Schulhaus Alpenblick, Schulinsel (GB-Nr. 6786)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		10'000			
<b>VER00080 Schulhaus Steingut 2, Auffrischung Treppenhäuser (GB-Nr. 4944)</b>						

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)	Finanzplan (Kreditverwendung)			
			Ausgaben	2026	2027	2028
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		10'000			
<b>VER00089 Monitoring und Sensibilisierung Kreuzgut Schwammstadt</b>						
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	80'000		36'000			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'000		-20'000			
<b>VER00109 Schulhaus Hohberg, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21239)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	70'000	10'000	20'000	40'000	
<b>VER00110 Diverse Turnhallen, Reinigung Lüftungskanäle</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	75'000	45'000	30'000		
<b>5204 KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen</b>		<b>400'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>-200'000</b>	
<b>IER00220 Hort Mäderhaus, Wettbewerb und Vorprojekt (GB Nr. 5359)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	400'000	200'000	200'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-200'000	
<b>5300 Museum zu Allerheiligen</b>	<b>175'000</b>	<b>400'000</b>	<b>305'000</b>	<b>170'000</b>		
<b>IER00174 Museum zu Allerheiligen, Sanierung Dachstuhl Natur, Machbarkeit + VP (GB-Nr. 510)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	175'000		75'000			
<b>IER00221 Museum zu Allerheiligen, Sanierung Dachstuhl Natur, Bauprojekt (GB Nr. 510)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	200'000	100'000	100'000		
<b>IER00222 Museum zu Allerheiligen, Sammlungsdepot, Standortanalyse</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	40'000	30'000	10'000		
<b>VER00111 Museum zu Allerheiligen, Raum für Vermittlung (GB Nr. 510)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	90'000	70'000	20'000		
<b>VER00112 Museum zu Allerheiligen, Fassadenattraktivierung Südwest, Kunst am Bau (GB Nr. 510)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	70'000	30'000	40'000		
<b>5400 Bibliotheken</b>		<b>85'000</b>	<b>50'000</b>	<b>35'000</b>		
<b>VER00113 Stadtbibliothek, Umrüsten Leuchten auf LED (GB Nr. 509)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	85'000	50'000	35'000		
<b>5510 Stadttheater</b>		<b>90'000</b>	<b>40'000</b>	<b>50'000</b>		
<b>VER00114 Stadttheater, Absturzsicherungen und BehiGe (GB Nr. 3960)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	90'000	40'000	50'000		
<b>5600 Stadtarchiv</b>		<b>35'000</b>	<b>15'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	
<b>VER00143 Stadtarchiv, Aufarbeitung einer privaten Fotosammlung</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	35'000	15'000	10'000	10'000	
<b>6010 Klima und Umwelt</b>	<b>2'043'900</b>	<b>200'000</b>	<b>540'000</b>	<b>520'000</b>	<b>520'000</b>	<b>140'000</b>
<b>VER00093 Diverse Massnahmen Klimaschutz</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	140'100	200'000	90'000	70'000	70'000	50'000
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'000					
<b>VER00094 Förderprogramm Energie</b>						
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'889'800		450'000	450'000	450'000	90'000
<b>6100 Stadtplanung</b>	<b>850'000</b>	<b>500'000</b>	<b>520'000</b>	<b>360'000</b>	<b>180'000</b>	
<b>IER00187 Kirchhofareal Gesamtentwicklung; Wettbewerb Kirchhofplatz und Prozessbegleitung</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	300'000		40'000	60'000	180'000	
<b>VER00090 Baulinien Altstadt/Dorfkernzonen</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	80'000		40'000			
<b>VER00095 Verkehrslenkungsmanagement-Konzept, Grundlagen u.a. für FiaMa Engpassbeseitigung A4</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	120'000		60'000			
<b>VER00096 Rheinuferpromenade: Ufersteg des Projekt Rheinuferpromenade</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	100'000		30'000			
<b>VER00097 Zeitgemässes multimodales Verkehrsmodell über die Gesamtstadt</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	150'000		50'000	50'000		
<b>VER00100 Kirchhofareal Gesamtentwicklung; Rahmenplan</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	100'000		50'000			
<b>VER00132 Nutzungs- und Gestaltungskonzept des Fronwagplatzes</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-	350'000	150'000	200'000		
<b>VER00136 SBB Arealentwicklung Güterbahnhof</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	-	150'000	100'000	50'000		
<b>6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>775'000</b>	<b>560'000</b>	<b>535'000</b>	<b>270'000</b>	<b>66'000</b>	<b>90'000</b>
<b>IER00121 Grosses Haus, Vorprojekt</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	60'000				56'000	
<b>IER00188 Munot Sportplatz, WC-Anlage, Gesamterneuerung, Planung Machbarkeit + VP (GB-Nr 1112)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	60'000		30'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-60'000	
<b>IER00195 Munot, Wände Reitschnecke, Voruntersuch und Massnahmenkonzept (GB-Nr 931)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	65'000		25'000			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-65'000		
<b>IER00225 Umnutzung Bestandsgebäude KSS, Machbarkeitsstudie (GB-Nr. 1523)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	100'000	40'000	60'000		
<b>VER00024 Agnesenschütte, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 164)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		30'000			
<b>VER00026 Werkhof Kleinbuchbergweg, Sanierung Betonplatte Vorplatz (GB-Nr. 8362)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000		80'000			
<b>VER00028 Alterszentren, Bedarfsplanung</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	80'000		30'000	40'000		

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)	Finanzplan (Kreditverwendung)			
			Ausgaben	2026	2027	2028
<b>VER00065 Kirche St. Johann, Unterhalt Bühne (GB-Nr. 435)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		10'000			
<b>VER00073 Planung von Hitzeschutzmassnahmen bei den städtischen Liegenschaften (Alterszentren, Schulen, Kindergärten, etc.)</b>						
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	270'000		40'000	40'000	40'000	90'000
<b>VER00078 Potentialanalyse PV-Anlagen, Vertiefungen</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	35'000	25'000	25'000	5'000		
<b>VER00088 HBA Umzug Lager im Estrich Schulhaus Emmersberg</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		10'000			
<b>VER00115 Kirchen Buchthalen, Herbling, Hemmental, Ersatz elektrische Beheizung, Machbarkeitsstudie (GB Nr. 6459, 20765, 5043)</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	25'000	20'000	5'000		
<b>VER00116 Munot, Monitoring Kasemattengewölbe (GB Nr. 931)</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	40'000	30'000	10'000		
<b>VER00117 Bereich Alter, Dienstleistungsstandort, Machbarkeitsstudie</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	25'000	20'000	5'000		
<b>VER00118 Bereich Alter, Provisoriumslösung Pflege, Machbarkeitsstudie</b>						
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	100'000	60'000	40'000		
<b>VER00119 Münter Vorhalle + Kreuzgang Allerheiligen, Anpassung Beleuchtung LED (GB Nr. 508, 510)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	80'000	50'000	30'000		
<b>VER00120 EFH Kreuzgutweg, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21244)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	75'000	10'000	35'000	30'000	
<b>VER00122 Velostation, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 11120)</b>						
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-	90'000	25'000	65'000		
<b>6300 Stabstelle Tiefbau</b>	<b>4'260'000</b>	<b>970'000</b>	<b>1'085'000</b>	<b>775'000</b>	<b>-1'250'200</b>	<b>500'000</b>
<b>IER00058 Veloweg Herblingertal (AP 1, Massnahme 36)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	200'000	72'000	75'000	75'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		3'000				
<b>IER00068 Hemmental, Erschliessung "im unteren Sohn", Bauprojekt</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	200'000		-	-		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-200'000	
<b>IER00115 Bachstrasse, Aufwertung (AP 2, Massnahme 12)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	424'400		-			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'600					
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-		-	-	-450'200	
<b>IER00131 Verbesserung Fusswegenetz Entwicklungsschwerpunkt Herblingertal, (AP4 FVV01.01)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	419'000		-			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'000					
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-		-	-	-430'000	
<b>IER00164 Regionalbuszentrum, Haltestellen behindertengerechter Umbau</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	295'000		-			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'000					
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-300'000	
<b>IER00166 Pflichtenheft für den Zentralrechnerersatz für Lichtsignalanlagen (LSA)</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	198'000		-			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-60'000		-			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-				-140'000	
<b>IER00179 Rheinuferpromenade, Verbindungsstrasse und Aufwertung Buchthalerstrasse</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	1'650'000		500'000	500'000	500'000	500'000
<b>IER00189 Steigstrasse, Vorprojekt und Bauprojekt</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	300'000		25'000	125'000	150'000	-
<b>IER00190 Schützenhauskreisel, Bauprojekt</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	180'000		25'000	50'000	55'000	
<b>IER00191 Fulachstrasse, Bauprojekt, Stützmauer und Lärmschutzwand</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	100'000		-			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-100'000		
<b>IER00192 Fulachbrücke, Zustandsuntersuchungen inkl. Erarbeitung Massnahmenprojekt</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	200'000		-			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-200'000		
<b>IER00203 Revitalisierung Durach, vom Rückhaltebecken bis Entenweiher, Vorprojekt</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	110'000		-			
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-110'000		
<b>IER00208 Fulach, Gerberbach, Durach Zustandsuntersuchung und Hydraulikprüfung der eingedolten Gewässer</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	195'000	100'000	95'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-	-195'000	
<b>IER00212 Fulacherbürgli, Innere Flachstrasse, Verkehrsanalyse, Studie</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	100'000	50'000	50'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-	20'000	10'000	10'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-	-120'000	
<b>IER00214 Durach, Hochwasserschutz, Durachpark, Grundlagen</b>						
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	45'000	25'000	20'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-	5'000	2'500	2'500		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-			-	-50'000	

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)	Finanzplan (Kreditverwendung)				
			Ausgaben	2026	2027	2028	2029
<b>IER00215 Feuerthalerbrücke, Bauprojekt, Sanierung Fahrbahnübergänge, Betoninstandsetzung</b>							
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	90'000		45'000	45'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-	10'000		5'000	5'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-					-50'000	
<b>IER00216 Verbesserung Verkehrssicherheit Velo, (AP1 Massnahme 41)</b>							
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	75'000		45'000	30'000		
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-	5'000		2'500	2'500		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-					80'000	
<b>IER00224 Herblingerbach, Hochwasserschutz, Optimierung Hochwasserrückhaltebecken</b>							
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	100'000		50'000	50'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-					-100'000	
<b>VER00108 Diverse Planungen, ab 2026</b>							
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	-	200'000		100'000	100'000		
<b>VER00142 Klusbach, Hochwasserschutz, Sonnenburggutstrasse, Einlaufbauwerk</b>							
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	-	50'000		25'000	25'000		
<b>6400 Grün- und Sportanlagen</b>	<b>1'113'000</b>	<b>150'000</b>		<b>576'000</b>	<b>235'000</b>	<b>-470'000</b>	
<b>IER00204 Erneuerung der Sportinfrastruktur (Garderobengebäude, Fussballplätze; GB-Nr.1609)</b>							
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	470'000			300'000	70'000		
4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	-					-470'000	
<b>VER00044 Massnahmen zur Klimaanpassung</b>							
3130.00 Dienstleistungen Dritter	420'000	80'000		136'000	95'000		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'000						
<b>VER00082 Förderprogramm Klimaanpassung</b>							
3130.00 Dienstleistungen Dritter	210'000			70'000	70'000		
<b>VER00139 Beschaffung Elektro Stapler, Magazin West (Steig)</b>							
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	-	70'000		70'000			
<b>6450 Weingut</b>	<b>75'000</b>			<b>40'000</b>			
<b>VER00092 Neuanpflanzung Reben (GB Nr. 2957; 2974; 5063; 5408; 8862)</b>							
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	75'000			40'000			
<b>6460 Wald</b>	<b>50'000</b>	<b>80'000</b>		<b>90'000</b>			
<b>VER00084 Forst Engeweiher, Kanalisation Inlinersanierung (GB-Nr. 3903)</b>							



## 2.1 ARTENGLIEDERUNG INVESTITIONSRECHNUNG

Artengliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>140'253'900.00</b>		<b>103'988'100.00</b>		<b>84'553'245.04</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>70'714'900.00</b>		<b>65'068'400.00</b>		<b>42'795'923.90</b>	
501	Strassen / Verkehrswege	11'432'500.00		9'627'500.00		7'530'694.88	
502	Wasserbau	2'720'000.00		1'505'000.00		1'701'067.10	
503	Übriger Tiefbau	4'728'000.00		6'488'000.00		3'270'974.07	
504	Hochbauten	49'618'500.00		45'329'500.00		28'722'576.72	
506	Mobilien	1'885'900.00		2'075'000.00		1'471'764.73	
509	Übrige Sachanlagen	330'000.00		43'400.00		98'846.40	
<b>51</b>	<b>Investitionen auf Rechnung Dritter</b>					<b>49'754.10</b>	
516	Mobilien					49'754.10	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>1'475'000.00</b>		<b>2'067'700.00</b>		<b>654'059.23</b>	
520	Software	635'000.00		1'055'000.00		238'684.56	
529	Übrige immaterielle Anlagen	840'000.00		1'012'700.00		415'374.67	
<b>54</b>	<b>Darlehen</b>	<b>66'264'000.00</b>		<b>32'134'000.00</b>		<b>31'700'000.00</b>	
542	Gemeinden und Gemeindezweckverbände	63'764'000.00		32'134'000.00		31'700'000.00	
544	Öffentliche Unternehmungen	2'500'000.00					
<b>55</b>	<b>Beteiligungen und Grundkapitalien</b>	<b>1'700'000.00</b>		<b>1'320'000.00</b>		<b>702'988.13</b>	
555	Private Unternehmungen	1'700'000.00		1'320'000.00		702'988.13	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>	<b>100'000.00</b>		<b>2'148'000.00</b>		<b>8'000.00</b>	
561	Kantone und Konkordate			1'498'000.00			
562	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			100'000.00		8'000.00	
566	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00		550'000.00			
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>11'214'700.00</b>		<b>9'729'000.00</b>		<b>5'899'216.40</b>
<b>60</b>	<b>Übertragung von Sachanlagen in das</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>1.00</b>
604	Übertragung von Hochbauten						1.00
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>8'943'700.00</b>		<b>4'958'000.00</b>		<b>1'311'715.40</b>
630	Bund		3'288'200.00		1'722'000.00		600'000.00
631	Kantone und Konkordate		5'250'500.00		2'235'000.00		701'892.35
632	Gemeinde und Gemeindezweckverbände				600'000.00		
634	Öffentliche Unternehmungen		300'000.00		250'000.00		
635	Private Unternehmungen		105'000.00		151'000.00		9'823.05
<b>64</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen</b>		<b>2'271'000.00</b>		<b>4'771'000.00</b>		<b>4'587'500.00</b>
642	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		271'000.00		271'000.00		
644	Öffentliche Unternehmungen		2'000'000.00		4'500'000.00		4'587'500.00
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>140'253'900.00</b>	<b>11'214'700.00</b>	<b>103'988'100.00</b>	<b>9'729'000.00</b>	<b>84'553'245.04</b>	<b>84'553'245.04</b>
		<b>140'253'900.00</b>	<b>140'253'900.00</b>	<b>103'988'100.00</b>	<b>103'988'100.00</b>	<b>84'553'245.04</b>	<b>84'553'245.04</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

## 2.2 INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG INVESTITIONSRECHNUNG

Institutionelle Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>10</b>	<b>Behörden und Stimmberechtigte</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>1202</b>	<b>Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe</b>			<b>100'000.00</b>			
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck			100'000.00			
<b>2</b>	<b>Präsidialreferat</b>	<b>380'000.00</b>		<b>685'000.00</b>		<b>124'533.20</b>	
<b>22</b>	<b>Personal</b>	<b>380'000.00</b>		<b>685'000.00</b>		<b>124'533.20</b>	
<b>2200</b>	<b>Human Resources</b>	<b>380'000.00</b>		<b>685'000.00</b>		<b>124'533.20</b>	
5200.00	Software	380'000.00		685'000.00		124'533.20	
<b>3</b>	<b>Finanzreferat</b>	<b>68'609'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>33'634'000.00</b>	<b>4'500'000.00</b>	<b>34'361'030.24</b>	<b>4'788'634.40</b>
<b>30</b>	<b>Sekretariat</b>	<b>255'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>114'151.36</b>	
<b>3010</b>	<b>Lean und digitale Innovation</b>	<b>255'000.00</b>		<b>250'000.00</b>		<b>114'151.36</b>	
5200.00	Software	255'000.00		250'000.00		114'151.36	
<b>31</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>205'000.00</b>					
<b>3140</b>	<b>Bestattungsamt</b>	<b>205'000.00</b>					
5090.00	Übrige Sachanlagen	205'000.00					
<b>32</b>	<b>Finanzen</b>	<b>68'149'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>33'384'000.00</b>	<b>4'500'000.00</b>	<b>34'246'878.88</b>	<b>4'788'634.40</b>
<b>3201</b>	<b>Interne Dienste</b>	<b>66'264'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>32'134'000.00</b>	<b>4'500'000.00</b>	<b>31'729'625.00</b>	<b>4'587'500.00</b>
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					1'350.00	
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	63'764'000.00		32'134'000.00		31'700'000.00	
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	2'500'000.00					
5550.00	Private Unternehmungen					3'360.00	
5950.01	Wertschriften Finanzvermögen					24'915.00	
6440.00	Öffentliche Unternehmungen		2'000'000.00		4'500'000.00		4'587'500.00
<b>4</b>	<b>Sozial- und Sicherheitsreferat</b>	<b>2'921'500.00</b>		<b>4'679'900.00</b>		<b>781'511.80</b>	
<b>41</b>	<b>Soziales</b>	<b>600'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
<b>4120</b>	<b>Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)</b>	<b>500'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
5040.00	Hochbauten	500'000.00		150'000.00			
<b>4150</b>	<b>Soziales Wohnen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00		100'000.00			
<b>42</b>	<b>Sicherheit u. Öffentl. Raum</b>			<b>1'541'400.00</b>		<b>174'889.20</b>	
<b>4200</b>	<b>Feuerwehr</b>					<b>76'042.80</b>	
5040.00	Hochbauten					59'707.50	
5060.00	Mobilien					16'335.30	
<b>4210</b>	<b>Stadtpolizei</b>			<b>1'498'000.00</b>			
5610.00	Kantone und Konkordate			1'498'000.00			
<b>4220</b>	<b>Parkgebühren</b>			<b>43'400.00</b>		<b>98'846.40</b>	
5090.00	Übrige Sachanlagen			43'400.00		98'846.40	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>43</b>	<b>Alter</b>	<b>2'321'500.00</b>		<b>2'888'500.00</b>		<b>606'622.60</b>	
<b>4300</b>	<b>Ambulante Betreuung</b>			<b>350'000.00</b>			
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck			350'000.00			
<b>4310</b>	<b>Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>750'500.00</b>		<b>1'048'500.00</b>		<b>566'331.68</b>	
5040.00	Hochbauten	750'500.00		1'048'500.00		565'452.28	
5060.00	Mobilien					879.40	
<b>4320</b>	<b>Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>710'000.00</b>		<b>675'000.00</b>		<b>39'909.92</b>	
5040.00	Hochbauten	710'000.00		675'000.00		39'909.92	
<b>4330</b>	<b>Alterszentrum Breite</b>	<b>861'000.00</b>		<b>815'000.00</b>		<b>381.00</b>	
5040.00	Hochbauten	861'000.00		815'000.00		381.00	
<b>5</b>	<b>Bildungsreferat</b>	<b>24'362'900.00</b>	<b>2'480'000.00</b>	<b>19'681'700.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>14'347'365.15</b>	<b>52'474.00</b>
<b>51</b>	<b>Bildung</b>	<b>22'308'000.00</b>	<b>2'480'000.00</b>	<b>17'870'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>13'342'467.82</b>	<b>52'474.00</b>
<b>5120</b>	<b>Betrieb Schulanlagen</b>	<b>20'158'000.00</b>	<b>2'480'000.00</b>	<b>16'200'000.00</b>	<b>33'000.00</b>	<b>12'252'332.14</b>	<b>52'474.00</b>
5030.00	Übriger Tiefbau			500'000.00			
5040.00	Hochbauten	19'238'000.00		14'620'000.00		11'957'946.99	
5060.00	Mobilien	920'000.00		1'080'000.00		294'385.15	
6310.00	Kantone und Konkordate		2'410'000.00		33'000.00		52'474.00
6350.00	Private Unternehmungen		70'000.00				
<b>5140</b>	<b>Sport</b>	<b>1'700'000.00</b>		<b>1'320'000.00</b>		<b>699'628.13</b>	
5550.00	Private Unternehmungen	1'700'000.00		1'320'000.00		699'628.13	
<b>5150</b>	<b>Betrieb Rhybadi</b>	<b>450'000.00</b>		<b>350'000.00</b>		<b>390'507.55</b>	
5040.00	Hochbauten	450'000.00		350'000.00		390'507.55	
<b>52</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>600'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>232'202.60</b>	
<b>5200</b>	<b>Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)</b>			<b>120'000.00</b>			
5200.00	Software			120'000.00			
<b>5202</b>	<b>KJB Quartierleitung Breite, Hemmental</b>					<b>232'202.60</b>	
5040.00	Hochbauten					232'202.60	
<b>5204</b>	<b>KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen</b>	<b>600'000.00</b>					
5040.00	Hochbauten	600'000.00					
<b>53</b>	<b>Museen</b>	<b>849'000.00</b>		<b>855'000.00</b>		<b>359'169.78</b>	
<b>5300</b>	<b>Museum zu Allerheiligen</b>	<b>849'000.00</b>		<b>855'000.00</b>		<b>359'169.78</b>	
5040.00	Hochbauten	619'000.00		625'000.00		359'169.78	
5060.00	Mobilien	230'000.00		230'000.00			
<b>54</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>190'900.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>5400</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>190'900.00</b>		<b>100'000.00</b>			
5060.00	Mobilien	190'900.00		100'000.00			
<b>55</b>	<b>Kultur</b>	<b>415'000.00</b>		<b>720'000.00</b>		<b>396'824.95</b>	

Institutionelle Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5510</b>	<b>Stadttheater</b>	<b>415'000.00</b>		<b>720'000.00</b>		<b>396'824.95</b>	
5040.00	Hochbauten	415'000.00		720'000.00		396'824.95	
<b>56</b>	<b>Stadtarchiv</b>			<b>16'700.00</b>		<b>16'700.00</b>	
<b>5600</b>	<b>Stadtarchiv</b>			<b>16'700.00</b>		<b>16'700.00</b>	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			16'700.00		16'700.00	
<b>6</b>	<b>Baureferat</b>	<b>45'865'500.00</b>	<b>6'734'700.00</b>	<b>45'207'500.00</b>	<b>5'196'000.00</b>	<b>28'838'453.85</b>	<b>1'259'242.40</b>
<b>60</b>	<b>Stabstellen</b>			<b>50'000.00</b>			
<b>6010</b>	<b>Klima und Umwelt</b>			<b>50'000.00</b>			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			50'000.00			
<b>61</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>740'000.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>696'000.00</b>	<b>126'000.00</b>	<b>287'592.32</b>	<b>500.00</b>
<b>6100</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>740'000.00</b>	<b>184'000.00</b>	<b>696'000.00</b>	<b>126'000.00</b>	<b>287'592.32</b>	<b>500.00</b>
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	740'000.00		646'000.00		279'592.32	
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			50'000.00		8'000.00	
6300.00	Bund		92'000.00				
6310.00	Kantone und Konkordate		92'000.00				
6350.00	Private Unternehmungen				126'000.00		500.00
<b>62</b>	<b>Hochbau</b>	<b>25'980'000.00</b>	<b>1'220'000.00</b>	<b>25'836'000.00</b>		<b>14'633'298.89</b>	<b>1.00</b>
<b>6200</b>	<b>Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>25'980'000.00</b>	<b>1'220'000.00</b>	<b>25'586'000.00</b>		<b>14'515'566.54</b>	<b>1.00</b>
5030.00	Übriger Tiefbau	720'000.00		500'000.00		32'662.50	
5040.00	Hochbauten	24'715'000.00		24'986'000.00		13'684'044.84	
5060.00	Mobilien	545'000.00		100'000.00		798'859.20	
6040.00	Übertragung von Hochbauten						1.00
6300.00	Bund		300'000.00				
6310.00	Kantone und Konkordate		900'000.00				
6350.00	Private Unternehmungen		20'000.00				
<b>6220</b>	<b>Bau- u. Feuerpolizei</b>			<b>250'000.00</b>		<b>117'732.35</b>	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			250'000.00		117'732.35	
<b>63</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>17'555'500.00</b>	<b>5'059'700.00</b>	<b>16'435'500.00</b>	<b>4'799'000.00</b>	<b>12'154'611.98</b>	<b>1'257'741.40</b>
<b>6300</b>	<b>Stabstelle Tiefbau</b>	<b>17'355'500.00</b>	<b>5'059'700.00</b>	<b>16'170'500.00</b>	<b>4'799'000.00</b>	<b>11'760'138.25</b>	<b>1'257'741.40</b>
5010.00	Strassen	6'105'000.00		5'165'000.00		4'374'740.22	
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	5'327'500.00		4'462'500.00		3'155'954.66	
5020.00	Wasserbau	2'720'000.00		1'505'000.00		1'701'067.10	
5030.00	Übriger Tiefbau	3'078'000.00		5'038'000.00		2'528'376.27	
5090.00	Übrige Sachanlagen	125'000.00					
6300.00	Bund		2'896'200.00		1'722'000.00		600'000.00
6310.00	Kantone und Konkordate		1'848'500.00		2'202'000.00		648'418.35
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände				600'000.00		
6340.00	Öffentliche Unternehmungen		300'000.00		250'000.00		

Institutionelle Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6350.00	Private Unternehmungen		15'000.00		25'000.00		9'323.05
<b>6310</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>200'000.00</b>		<b>265'000.00</b>		<b>394'473.73</b>	
5030.00	Übriger Tiefbau	100'000.00		100'000.00		23'346.30	
5060.00	Mobilien			65'000.00		321'373.33	
5160.00	Mobilien					49'754.10	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00		100'000.00			
<b>64</b>	<b>Grün Schaffhausen</b>	<b>1'590'000.00</b>		<b>2'190'000.00</b>		<b>1'762'950.66</b>	<b>1'000.00</b>
<b>6400</b>	<b>Grün- und Sportanlagen</b>	<b>1'500'000.00</b>		<b>1'700'000.00</b>		<b>991'857.92</b>	
5030.00	Übriger Tiefbau	830'000.00		350'000.00		686'589.00	
5040.00	Hochbauten	670'000.00		1'150'000.00		265'336.57	
5060.00	Mobilien			200'000.00		39'932.35	
<b>6420</b>	<b>Friedhöfe</b>					<b>2'385.80</b>	
5040.00	Hochbauten					2'385.80	
<b>6450</b>	<b>Weingut</b>			<b>190'000.00</b>		<b>761'731.89</b>	<b>1'000.00</b>
5040.00	Hochbauten			190'000.00		761'731.89	
6310.00	Kantone und Konkordate						1'000.00
<b>6460</b>	<b>Wald</b>			<b>300'000.00</b>		<b>6'975.05</b>	
5040.00	Hochbauten					6'975.05	
5060.00	Mobilien			300'000.00			
<b>6470</b>	<b>Verpachtungen</b>	<b>90'000.00</b>					
5040.00	Hochbauten	90'000.00					
<b>69</b>	<b>Fonds Bau</b>		<b>271'000.00</b>		<b>271'000.00</b>		
<b>6998.005</b>	<b>Wohnraumentwicklungsfonds</b>		<b>271'000.00</b>		<b>271'000.00</b>		
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		271'000.00		271'000.00		
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>					<b>6'100'350.80</b>	<b>78'452'894.24</b>
<b>90</b>	<b>Abschluss</b>					<b>6'100'350.80</b>	<b>78'452'894.24</b>
<b>9000</b>	<b>Abschluss</b>					<b>6'100'350.80</b>	<b>78'452'894.24</b>
5900.00	Passivierungen Sachanlagen					5'899'216.40	
5950.00	Investitionen Finanzvermögen					201'134.40	
6900.00	Aktivierungen Nettoinvestitionen						75'910'725.36
6950.00	Investitionen Finanzvermögen						2'517'253.88
6950.01	Wertschriften Finanzvermögen						24'915.00
		<b>140'253'900.00</b>	<b>11'214'700.00</b>	<b>102'738'100.00</b>	<b>9'729'000.00</b>	<b>82'035'991.16</b>	<b>84'352'110.64</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>129'039'200.00</b>		<b>93'009'100.00</b>	<b>2'316'119.48</b>	
		<b>140'253'900.00</b>	<b>140'253'900.00</b>	<b>102'738'100.00</b>	<b>102'738'100.00</b>	<b>84'352'110.64</b>	<b>84'553'245.04</b>

Ausgewählte Budgetarten

Institutionelle Gliederung		Budget 2026*		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
* Budgetkredit, Verpflichtungskredit							
<b>3220</b>	<b>Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>1'885'000.00</b>		<b>1'250'000.00</b>		<b>2'517'253.88</b>	<b>201'134.40</b>
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	1'885'000.00		1'250'000.00		2'517'253.88	
6950.00	Investitionen Finanzvermögen						201'134.40

## 2.3 INVESTITIONSPROGRAMM

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
<b>2200 Human Resources</b>	<b>799'000</b>	<b>530'000</b>		<b>380'000</b>	<b>150'000</b>		
<b>INV00722 Ablösung des Personal- und Lohnsystems Xpertline</b>							
5200.00 Software	799'000	130'000		100'000	30'000		
<b>INV00818 Modul neue Funktionsbewertungen/Lohnstruktur</b>							
5200.00 Software		400'000		280'000	120'000		
<b>3010 Lean und digitale Innovation</b>	<b>505'000</b>			<b>255'000</b>			
<b>INV00791 Ersatz MSOffice 2016 mit M365 und Einführung Teams</b>							
5200.00 Software	505'000			255'000			
<b>3140 Bestattungsamt</b>		<b>205'000</b>		<b>205'000</b>			
<b>INV00887 Instandsetzung Kremationsanlage des Bestattungsamtes</b>							
5090.00 Übrige Sachanlagen		205'000		205'000			
<b>3201 Interne Dienste</b>	<b>23'062'000</b>	<b>66'292'000</b>	<b>-66'292'000</b>	<b>64'264'000</b>	<b>16'403'000</b>	<b>19'248'000</b>	<b>6'947'000</b>
<b>INV00155 Verkehrsbetriebe, 0.4% Darlehen, 07.01.2019-31.01.2027 (Projekt Ortsverkehr-Umrüstung IMC)</b>							
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-				-1'575'000		
<b>INV00503 KWS, Darlehen (nur für Budgettranchen)</b>							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen		2'500'000		2'500'000			
6440.00 Öffentliche Unternehmungen			-2'500'000	-	-		
<b>INV00587 Verkehrsbetriebe, Budget Regionalverkehr Vollausbau (Ersatz Dieselbusse)</b>							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	23'062'000			-	-	3'000'000	
<b>INV00592 KWS Darlehen (28.09.2022-25.09.2026)</b>							
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-			-2'000'000			
<b>INV00688 Verkehrsbetriebe, 2.25% Darlehen, 02.05.2023 - 31.04.2028 (Projekt Regionalverkehr-Bau Einstellhalle Ebnetring)</b>							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	4'000'000					-	
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-4'000'000					-4'000'000	
<b>INV00700 Verkehrsbetriebe, Regionalverkehr (Umstellung auf E-Busse)</b>							
5440.00 Öffentliche Unternehmungen	32'000'000				5'000'000	-	
6440.00 Öffentliche Unternehmungen	-32'000'000						-
<b>INV00707 SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)</b>							
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-						-271'000
<b>INV00708 SH POWER - GSH - für Budget</b>							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	13'930'000	10'600'000		10'600'000			
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-13'930'000		-10'600'000				-
<b>INV00709 SH POWER - EWS - für Budget</b>							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	10'200'000	13'896'000		14'714'000	1'657'000		
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-10'200'000		-13'896'000				-
<b>INV00710 SH POWER - Wärme/Kälte - für Budget</b>							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	63'336'000	32'507'000		32'707'500	10'274'500	20'248'000	17'218'000
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-63'336'000		-32'507'000				-
<b>INV00715 SH POWER, 1.26%, 10 Mio. Darlehen, 21.12.23-20.12.29, (Neuer Werkhof SH-POWER)</b>							
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-						-10'000'000
<b>INV00911 SH POWER - Gewässerschutz - für Budget</b>							
5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		6'789'000		5'742'500	1'046'500		
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände			-6'789'000				
<b>3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen</b>	<b>500'000</b>	<b>1'635'000</b>		<b>1'885'000</b>	<b>680'000</b>	<b>200'000</b>	
<b>INV00684 Unterdorf 11, Heizungersatz durch Luftwärmepumpe und Fensterersatz</b>							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen					200'000		
<b>INV00685 Fronwagplatz 4, Fensterersatz</b>							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen					130'000		
<b>INV00800 Vorlage: Rheinufersporenade, Salzstadel und Fischerhäuserplatz</b>							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen				100'000	200'000	100'000	
<b>INV00806 Rheinufersporenade: Gaswerkareal Zwischennutzung (GB-Nr. 2917)</b>							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen	500'000			150'000	150'000	100'000	
<b>INV00894 Trotte Kegelgässchen, Sanierung und Umnutzung (GB-Nr.3375)</b>							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen		490'000		490'000			
<b>INV00895 Gebäude Finsterwaldstrasse 88, Fassadensanierung (GB-Nr. 12542)</b>							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen		450'000		450'000			
<b>INV00896 Gebäude Rietstrasse 1 (Schützenhuus), Sanierung Aussenhülle (GB-Nr. 1287)</b>							
5950.00 Investitionen Finanzvermögen		695'000		695'000			
<b>4120 Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)</b>	<b>3'762'000</b>			<b>500'000</b>	<b>300'000</b>	<b>200'000</b>	
<b>INV00701 Umwidmung und Sanierung Froebelscher Kindergarten</b>							
5040.00 Hochbauten	1'850'000			500'000	300'000	200'000	
5500.00 Grundstücke	1'912'000						
<b>4150 Soziales Wohnen</b>	<b>600'000</b>			<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>129'000</b>
<b>INV00109 Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag</b>							
5660.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	600'000			100'000	100'000	100'000	129'000
<b>4310 Alterszentrum Kirchhofplatz</b>	<b>2'660'443</b>			<b>750'500</b>	<b>157'500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>INV00166 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen (GB-Nr. 173)</b>							

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
5040.00 Hochbauten	98'943			10'500			
<b>INV00329 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung</b>							
5040.00 Hochbauten	135'000			30'000			
<b>INV00363 Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos (GB-Nr. 173)</b>							
5040.00 Hochbauten	220'000			20'000	19'000	-	-
<b>INV00435 Alterszentrum Kirchhofplatz; Massnahmen zur Optimierung der Innenraumtemperaturen/Hitzeschutzmassnahmen (GB-Nr. 173)</b>							
5040.00 Hochbauten	625'000			150'000	194'000		
<b>INV00475 Alterszentrum Kirchhofplatz, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 173)</b>							
5040.00 Hochbauten	720'000			400'000	80'000		
6310.00 Kantone und Konkordate	-85'500				-85'500		
6360.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-50'000				-50'000		
<b>INV00637 Alterszentrum Kirchhofplatz, Erneuerung Patientenruf (GB Nr. 173)</b>							
5040.00 Hochbauten	712'000			65'000			
<b>INV00769 Alterszentrum Kirchhofplatz, Aufwertung Demenzabteilung (GB-Nr. 173)</b>							
5040.00 Hochbauten	180'000			50'000			
<b>INV00770 Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr 173)</b>							
5040.00 Hochbauten	105'000			25'000			
<b>4320 Alterszentrum Emmersberg</b>	<b>1'240'000</b>	<b>300'000</b>		<b>710'000</b>	<b>370'000</b>		
<b>INV00638 Alterszentrum Emmersberg, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 3949)</b>							
5040.00 Hochbauten	700'000			490'000	200'000		
<b>INV00640 Alterszentrum Emmersberg, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 3949)</b>							
5040.00 Hochbauten	250'000			50'000			
<b>INV00778 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Bettenlift (GB-Nr. 5349)</b>							
5040.00 Hochbauten	290'000			40'000			
<b>INV00882 Alterszentrum Emmersberg, Künzleheim, Ersatz Mess- und Regeltechnik (GB Nr. 3949)</b>							
5040.00 Hochbauten		200'000		80'000	120'000		
<b>INV00883 Alterszentrum Emmersberg, Siedlung Ost/West, Betonsanierung Laubengänge (GB Nr. 3949)</b>							
5040.00 Hochbauten		100'000		50'000	50'000		
<b>4330 Alterszentrum Breite</b>	<b>2'135'000</b>	<b>450'000</b>		<b>861'000</b>	<b>820'000</b>	<b>595'000</b>	<b>145'000</b>
<b>INV00551 Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Dementengarten (GB-Nr. 4954)</b>							
5040.00 Hochbauten	300'000			148'000			
<b>INV00641 Alterszentrum Breite, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 4954)</b>							
5040.00 Hochbauten	600'000			188'000			
<b>INV00771 Alterszentrum Breite, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr. 4954)</b>							
5040.00 Hochbauten	135'000			45'000			
<b>INV00772 Alterszentrum Breite, Wiesli, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 4954)</b>							
5040.00 Hochbauten	180'000			60'000			
<b>INV00773 Alterszentrum Breite, Wiesli, Ersatz Wasserleitungen UG+EG (GB-Nr. 4954)</b>							
5040.00 Hochbauten	720'000			145'000	145'000	145'000	145'000
<b>INV00774 Alterszentrum Breite, Wiesli, Umrüstung LED (GB-Nr. 4954)</b>							
5040.00 Hochbauten	200'000			50'000			
<b>INV00775 Alterszentrum Breite, Steig, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 1221)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	450'000	450'000	
<b>INV00880 Alterszentrum Breite, Steig, Umrüstung Beleuchtung auf LED (GB Nr. 1221)</b>							
5040.00 Hochbauten		250'000		150'000	100'000		
<b>INV00881 Alterszentrum Breite, Steig, Ersatz Mess- und Regeltechnik (GB-Nr. 1221I)</b>							
5040.00 Hochbauten		200'000		75'000	125'000		
<b>5120 Betrieb Schulanlagen</b>	<b>74'136'776</b>	<b>9'355'000</b>	<b>-2'520'000</b>	<b>17'678'000</b>	<b>28'925'600</b>	<b>22'535'000</b>	<b>5'400'000</b>
<b>INV00009 Schulhaus Bach, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'795'000			330'000	420'600		
<b>INV00108 Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung (GB-Nr. 7309)</b>							
5040.00 Hochbauten	14'161'500			1'625'000	-		
6310.00 Kantone und Konkordate			-2'200'000	-2'200'000	-		
6350.00 Private Unternehmungen	-70'000			-70'000			
<b>INV00366 KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen (GB-Nr. 4182)</b>							
5040.00 Hochbauten	2'914'000			305'000	400'000		
6310.00 Kantone und Konkordate			-125'000	-125'000			
<b>INV00377 Schulhaus Gräfli, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe (GB-Nr. 7382)</b>							
5040.00 Hochbauten	5'450'000			500'000	500'000		
<b>INV00422 Kindergarten Vordersteig, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2009)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'400'000	165'000		650'000	635'000		
6310.00 Kantone und Konkordate	-35'000		-110'000		-145'000		
<b>INV00426 Schulhaus GEGA, Ersatz Sicherheits- und Korridorbeleuchtung (GB-Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten	400'000			175'000			
<b>INV00496 Schulanlage Steig, Erweiterung (GB-NR. 818)</b>							
5040.00 Hochbauten	21'974'676			5'500'000	7'300'000	5'245'000	
6310.00 Kantone und Konkordate	-1'900'000					-1'900'000	

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
<b>INV00584 Schulhaus Emmersberg, Dachausbau</b>							
5040.00 Hochbauten	9'773'200			2'975'000	3'900'000	2'167'000	
5060.00 Mobilien	188'000					188'000	
6310.00 Kantone und Konkordate	-520'000					-520'000	
<b>INV00585 Vorlage: Kinderzentrum Geissberg (GB-Nr. 2075)</b>							
5040.00 Hochbauten				200'000	4'500'000	4'000'000	4'000'000
<b>INV00644 Schulhaus GEGA, Realtrakt, Sanierung Parkettböden (GB-Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten		545'000		185'000	180'000	180'000	
<b>INV00645 Schulhaus GEGA, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'025'000			250'000	475'000	200'000	
<b>INV00651 Schulhaus Steingut, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 4944)</b>							
5040.00 Hochbauten	550'000			150'000			
<b>INV00654 Schulhaus Breite, Altbau, Fassade Malerarbeiten (GB-Nr. 1514)</b>							
5040.00 Hochbauten	115'000			100'000			
<b>INV00655 Schulhaus Breite, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 1514)</b>							
5040.00 Hochbauten	415'000			395'000			
<b>INV00658 Schulanlagen, Ersatz Schliessanlagen</b>							
5040.00 Hochbauten	390'000			200'000			
<b>INV00660 Turnhalle Buchthalen, Sanierung (GB-Nr. 6371)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	150'000	1'000'000	880'000
<b>INV00661 Kindergarten Rietstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1344)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'590'000			520'000			
6310.00 Kantone und Konkordate			-85'000	-85'000			
<b>INV00662 Kindergarten Munothalde, Erweiterung (GB-Nr. 2801)</b>							
5040.00 Hochbauten	505'400			150'000	150'000		
<b>INV00686 Schulhaus Gelbhausgarten, Ertüchtigung und Ergänzung der Treppenhausegeländer</b>							
5040.00 Hochbauten	260'000			53'000			
<b>INV00749 Schulhaus Steig 1, Ersatz WC-Sanitärinstallationen (GB-Nr. 1225)</b>							
5040.00 Hochbauten	270'000			170'000	50'000		
<b>INV00750 Schulhaus GEGA, Dachsanierung Mitteltrakt (GB-Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten	485'000	335'000		630'000	55'000		
<b>INV00751 Schulhaus GEGA, Akustikdecken und Beleuchtung Mitteltrakt (GB-Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten	550'000			200'000			
<b>INV00752 Schulhaus Steingut, Gebäudesanierung (GB-Nr. 4944)</b>							
5040.00 Hochbauten	100'000			20'000			
<b>INV00753 Schulhaus Gräfler, Sanierung Treppenhaus Turnhalle (GB-Nr. 21092)</b>							
5040.00 Hochbauten	150'000			50'000			
<b>INV00754 Schulhaus Gräfler, Sanierung Flachdach (GB-Nr. 21092)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'800'000			600'000	600'000		
<b>INV00755 Dreifachhalle Breite, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1514)</b>							
5040.00 Hochbauten	9'100'000			400'000	5'100'000	3'500'000	
<b>INV00756 Schulhaus Zündelgut, Einbau Räume für Bibliothek und Schulsozialarbeit (GB Nr. 6371)</b>							
5040.00 Hochbauten	140'000			40'000			
<b>INV00758 Turnhalle Zündelgut, Sanierung Duschen (GB-Nr. 6371)</b>							
5040.00 Hochbauten	170'000			20'000			
<b>INV00759 Turnhalle Zündelgut, Sanierung Lüftungsanlage (GB-Nr. 6371)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	200'000	220'000	
<b>INV00763 Kindergarten Hauental, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 11423)</b>							
5040.00 Hochbauten	165'000			130'000			
<b>INV00764 Kindergarten Kessel, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 6109)</b>							
5040.00 Hochbauten	165'000			130'000			
<b>INV00765 Kindergarten Neubrunn, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 1858)</b>							
5040.00 Hochbauten	165'000			130'000			
<b>INV00766 Kindergarten St. Peter, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5030)</b>							
5040.00 Hochbauten	165'000			130'000	-		
<b>INV00767 Kindergarten Spiegelgut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5766)</b>							
5040.00 Hochbauten	165'000			35'000			
<b>INV00768 Kindergarten Eschengut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 2416)</b>							
5040.00 Hochbauten	165'000			130'000			
<b>INV00798 Vorlage: Schulhaus Hemmental (GB-Nr. 5048)</b>							
5040.00 Hochbauten				200'000	1'000'000	5'300'000	
<b>INV00862 Schulhaus Beite, Sanierung Magnetwände (GB Nr. 1514)</b>							
5040.00 Hochbauten		150'000		90'000	60'000		
<b>INV00863 Schulhaus Kreuzgut, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21239)</b>							
5040.00 Hochbauten		400'000		50'000	150'000	200'000	
<b>INV00864 Schulhaus GEGA, Hindernissfreie Erschliessung (GB Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	200'000	900'000	400'000

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
<b>INV00865 Schulhaus GEGA, Real- und Sektrakt, Dachsanierung + PV-Anlage (GB Nr. 2224)</b>							
5040.00 Hochbauten		2'020'000		200'000	800'000	900'000	120'000
<b>INV00866 Schulhaus GEGA, Ersatz Schulmobiliar (GB Nr. 2224)</b>							
5060.00 Mobilien		920'000		920'000			
<b>INV00867 Schulhaus Gräfler, Sanierung WC-Anlagen (GB Nr. 21092)</b>							
5040.00 Hochbauten		1'700'000		400'000	700'000	600'000	
<b>INV00868 Schulhaus Zündelgut, Neubau / Korridorabschlüsse (GB-Nr. 6371)</b>							
5040.00 Hochbauten		350'000		200'000	150'000		
<b>INV00869 Kindergarten Geissberg 2, Energetische Gesamtsanierung (GB Nr. 2132)</b>							
5040.00 Hochbauten		1'550'000		550'000	1'000'000		
<b>INV00871 Kindergarten Windegg, Sanierung Gebäudehülle (GB Nr. 6603)</b>							
5040.00 Hochbauten		330'000		180'000	150'000		
<b>INV00872 Turnhalle Munot, PV-Anlage (GB Nr. 2822)</b>							
5040.00 Hochbauten		170'000		120'000	50'000		
<b>INV00873 Turnhalle Hohberg, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21239)</b>							
5040.00 Hochbauten		240'000		30'000	70'000	140'000	
<b>INV00885 Schulanlagen, Umrüstung Amok- und Gonganlagen</b>							
5040.00 Hochbauten		480'000		140'000	125'000	215'000	
<b>5140 Sport</b>	<b>32'420'000</b>	<b>580'000</b>		<b>1'700'000</b>	<b>4'200'000</b>	<b>11'180'000</b>	<b>14'830'000</b>
<b>INV00113 KSS, Neubau Hallenbad (GB-Nr. 1523)</b>							
5550.00 Private Unternehmungen		31'700'000		1'500'000	4'000'000	11'000'000	14'830'000
<b>INV00663 KSS, Sanierung Freibad (GB-Nr. 1523)</b>							
5550.00 Private Unternehmungen		720'000	580'000	200'000	200'000	180'000	
<b>5150 Betrieb Rhybadi</b>	<b>550'000</b>	<b>100'000</b>		<b>450'000</b>			
<b>INV00561 Rhybadi, Betonsanierung</b>							
5040.00 Hochbauten		550'000	100'000	450'000			
<b>5204 KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen</b>	<b>1'955'000</b>			<b>600'000</b>			
<b>INV00802 Schülerhort Frohberg, Erwerb (GBR 4998) und Sanierung</b>							
5040.00 Hochbauten		1'955'000		600'000			
<b>5300 Museum zu Allerheiligen</b>	<b>750'000</b>	<b>1'393'000</b>		<b>849'000</b>	<b>3'259'000</b>	<b>3'200'000</b>	<b>1'500'000</b>
<b>INV00431 Museum Allerheiligen, Hochwasserschutz Umsetzung (GB-Nr. 510)</b>							
5040.00 Hochbauten		550'000		315'000			
<b>INV00671 Museum zu Allerheiligen, 3D Gebäudeaufnahmen (Objektsicherung) (GB-Nr. 510)</b>							
5040.00 Hochbauten		200'000		100'000			
<b>INV00696 Museum zu Allerheiligen, Sanierung Gebäudehülle/Dachstuhl (GB-Nr. 510)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	500'000	2'000'000	1'500'000
<b>INV00699 Vorlage: Museum zu Allerheiligen, Neueinrichtung Naturabteilung (GB-Nr. 510)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	2'000'000	1'000'000	
<b>INV00819 Museum zu Allerheiligen, Erneuerung Einbrucharanlage MzA und Ebnatring</b>							
5060.00 Mobilien		140'000		80'000	60'000		
<b>INV00820 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Ausstellungs- Multimediageräte</b>							
5060.00 Mobilien		249'000		150'000	99'000		
<b>INV00821 Museum zu Allerheiligen, bauliche Massnahmen Personensicherheit</b>							
5040.00 Hochbauten		204'000		104'000	100'000		
<b>INV00874 Museum zu Allerheiligen, Ersatz Gebäudeautomation HLKK (GB Nr. 510)</b>							
5040.00 Hochbauten		800'000		100'000	500'000	200'000	
<b>5400 Bibliotheken</b>	<b>290'900</b>			<b>190'900</b>			
<b>INV00787 Kammgarn West Bibliothek, Erneuerung Infrastruktur für Ausleihe und Rückgabe</b>							
5060.00 Mobilien		290'900		190'900			
<b>5510 Stadttheater</b>	<b>685'000</b>	<b>330'000</b>		<b>415'000</b>	<b>230'000</b>		
<b>INV00747 Stadttheater, Ersatz Bühnenlicht LED (GB-Nr. 396)</b>							
5040.00 Hochbauten		385'000		195'000			
<b>INV00748 Stadttheater, Modernisierung Inspizienten-, EVAK, Pausengonganlage (GB-Nr. 396)</b>							
5040.00 Hochbauten		300'000		120'000			
<b>INV00875 Stadttheater, Anpassungen Gastrobereich (GB Nr. 396)</b>							
5040.00 Hochbauten		330'000		100'000	230'000		
<b>6100 Stadtplanung</b>	<b>1'515'628</b>	<b>680'000</b>		<b>556'000</b>	<b>320'000</b>	<b>96'000</b>	
<b>INV00016 Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung</b>							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		150'000	250'000	200'000	60'000		
<b>INV00065 Gebietsentwicklung Mühlental</b>							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		560'000		150'000	160'000	96'000	
6300.00 Bund		-92'000		-92'000			
6310.00 Kantone und Konkordate		-92'000		-92'000			
6350.00 Private Unternehmungen		-126'000					
<b>INV00069 Revision Ortsplanung</b>							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		865'628	200'000	160'000	50'000		
<b>INV00324 Gebietsentwicklung Herblingertal</b>							

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	350'000	80'000		130'000			
6350.00 Private Unternehmungen	-200'000						
<b>INV00672 Gebietsentwicklung Gruben</b>							
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	100'000	150'000		100'000	50'000		
<b>6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen</b>	<b>96'784'000</b>	<b>2'160'000</b>	<b>-640'000</b>	<b>24'760'000</b>	<b>13'200'000</b>	<b>5'515'200</b>	<b>5'020'000</b>
<b>INV00027 Magazin Birch, Neubau</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau	2'320'000			720'000	1'000'000		
5040.00 Hochbauten	13'054'000			4'600'000	750'000		
5060.00 Mobilien	445'000			445'000			
<b>INV00105 Stadthausgeviert</b>							
5040.00 Hochbauten	27'720'000			920'000			
5060.00 Mobilien	400'000			100'000			
6310.00 Kantone und Konkordate	-300'000			-300'000			
<b>INV00107 Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage</b>							
5040.00 Hochbauten	40'750'000	715'000		12'945'000	9'855'000	2'865'200	
5060.00 Mobilien	950'000			-	950'000		
6350.00 Private Unternehmungen	-3'760'000			-	-3'760'000		
<b>INV00290 Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm (GB-Nr. 931)</b>							
5040.00 Hochbauten	230'000			100'000	90'000		
<b>INV00372 Munot, Sanierung Munotsteg (GB-Nr. 931)</b>							
5040.00 Hochbauten	450'000			205'000			
<b>INV00465 Munot, Turm, Sanierung Natursteinmauerwerk (GB-Nr. 931)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	100'000	150'000	20'000
<b>INV00466 Kirchhofsulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'130'000			610'000	465'000		
<b>INV00470 Schulhaus Kirchhofplatz + Kirche St. Johann, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 179 + 435)</b>							
5040.00 Hochbauten	335'000			232'000			
<b>INV00485 Zum Käfig, Sanierung (GB-Nr. 258)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'730'000	300'000		730'000	680'000		
5060.00 Mobilien	300'000				300'000		
<b>INV00564 Münster, Restauration des Innenraum (GB-Nr. 654)</b>							
5040.00 Hochbauten		335'000		25'000	310'000		
<b>INV00586 Freudenfels, Sanierung und Lift (GB-Nr. 403)</b>							
5040.00 Hochbauten	4'140'000			2'030'000			
6310.00 Kantone und Konkordate	-300'000			-300'000			
<b>INV00590 Vorlage: Stadthausgeviert - Sanierung Grosses Haus</b>							
5040.00 Hochbauten				-	500'000	1'000'000	5'000'000
<b>INV00667 Munot, Sanierung Zinnenboden (GB-Nr. 931)</b>							
5040.00 Hochbauten	1'710'000			-			
6300.00 Bund			-300'000	-300'000			
6310.00 Kantone und Konkordate			-300'000	-300'000			
<b>INV00669 Römertrotte, Instandstellungsarbeiten (GB-Nr. 30306)</b>							
5040.00 Hochbauten	165'000			98'000			
<b>INV00741 Freudenfels, Sanierung Lüftung UG, Klub8 (GB-Nr. 192)</b>							
5040.00 Hochbauten	340'000			220'000			
<b>INV00742 Kirchhofsulhaus, Ausbau 2. OG (GB-Nr. 179)</b>							
5040.00 Hochbauten	350'000			300'000			
<b>INV00743 Münsterplatz, Erneuerung WC-Anlage (GB-Nr. 499)</b>							
5040.00 Hochbauten	575'000			475'000	50'000		
<b>INV00744 Kirche Münster, Orgelrevision (GB-Nr. 508)</b>							
5040.00 Hochbauten	415'000			115'000			
<b>INV00745 Kirche Hemmental, Sanierung Glocken- und Uhrenanlage (GB Nr. 5043)</b>							
5040.00 Hochbauten	150'000			30'000			
<b>INV00776 Steig, Erneuerung Heizung Alterszentrum und Schulhaus (GB-Nr. 1221+1223+1225)</b>							
5040.00 Hochbauten	3'200'000			300'000	1'500'000	1'300'000	
<b>INV00793 Bachtornhalle, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 171)</b>							
5040.00 Hochbauten	185'000			105'000			
<b>INV00803 Freier Platz, Brunnen, Projekt "Instagramability - Sei deine eigene Brunnenfigur"</b>							
5040.00 Hochbauten	100'000			5'000	90'000		
<b>INV00876 Kirche Herblingen, Instandstellung Fassade und Ersatz Beleuchtung (GB Nr. 20765)</b>							
5040.00 Hochbauten		150'000		100'000	50'000		
6350.00 Private Unternehmungen			-40'000	-20'000	-20'000		
<b>INV00877 Quartierplatz Geissberg, Neubau öffentliche WC (GB Nr. 5301)</b>							
5040.00 Hochbauten				-	200'000	200'000	
<b>INV00878 Werkhof HBA, Kleinbuchbergweg, Erweiterung PV-Anlage (GB Nr. 8362, 8363)</b>							
5040.00 Hochbauten		550'000		480'000	70'000		
<b>INV00879 EFH Kreuzgutweg, Installation PV-Anlage (GB-Nr. 21244)</b>							

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
5040.00 Hochbauten		110'000		90'000	20'000		
<b>6300 Stabstelle Tiefbau</b>	<b>24'810'838</b>	<b>28'585'000</b>	<b>-4'867'000</b>	<b>12'295'800</b>	<b>16'172'400</b>	<b>12'486'000</b>	<b>7'376'200</b>
<b>INV00020 Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau	1'100'000	4'475'000		250'000	1'000'000	1'500'000	1'725'000
<b>INV00098 Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	1'121'696			262'500	501'500		
6300.00 Bund			-475'000	-175'000	-200'000	-	
6310.00 Kantone und Konkordate			-300'000	-75'000	-150'000		
<b>INV00102 Herblingermarkt-Station, Fussgängersteg (Agglo 1, Massnahme, 37)</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme				-	-	200'000	1'050'000
6300.00 Bund				-	-	-59'500	-326'000
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-	-65'500	-347'000
<b>INV00103 Bahnhof Schaffhausen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 38)</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau	1'100'000			275'000	550'000		
6300.00 Bund				-87'500	-175'000		
6310.00 Kantone und Konkordate				-90'000	-180'000		
<b>INV00134 Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	473'542			-	473'500		
6300.00 Bund				-	-189'000		
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-156'000		
<b>INV00526 Aufwertung Strassenraum Schweizersbild, AP4 AUF01.01</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	4'520'000			1'015'000	1'505'000	1'000'000	-
6300.00 Bund				-284'200	-427'000	-284'000	-
6310.00 Kantone und Konkordate				-365'000	-542'000	-360'000	-
<b>INV00574 Stadthausgeviert, Pflästerungen</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	7'500						
5030.00 Übriger Tiefbau	2'992'500			200'000	575'000	575'000	
6320.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände				-	-		
6350.00 Private Unternehmungen				-			
<b>INV00575 Aufwertung Grubenstrasse, AP4 AUF01.13</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme				-	1'000'000	1'000'000	1'200'000
6300.00 Bund				-	-350'000	-350'000	-420'000
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-325'000	-325'000	-390'000
<b>INV00576 Aufwertung und Verkehrsoptimierung Adlerunterführung, Schwabentor, AP1 Massnahme 25</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	11'840'000			2'350'000	2'960'000	4'440'000	2'130'000
6300.00 Bund				-916'500	-1'154'400	-1'716'500	-830'700
6310.00 Kantone und Konkordate				-728'500	-917'600	-1'364'500	-660'300
<b>INV00577 Aufwertung Rosenbergachse, AUF01.02</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme		3'610'000		500'000	1'200'000	1'200'000	710'000
6300.00 Bund				-175'000	-420'000	-420'000	-248'500
<b>INV00614 Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau</b>							
5010.00 Strassen	1'000'000	1'400'000		350'000	700'000	350'000	
<b>INV00615 Langsamverkehr, Optimierung der Verkehrssicherheit</b>							
5010.00 Strassen	300'000	250'000		250'000			
<b>INV00617 Instandsetzung Durachkanal Paket 3</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau	3'823'000			528'000	728'000	614'000	814'000
<b>INV00625 Mühlenstrasse , Erhaltungsmassnahmen</b>							
5010.00 Strassen	920'000			320'000	292'900		
6310.00 Kantone und Konkordate				-160'000	-150'000		
<b>INV00626 Dachsenbühl, Gesangsbach, Revitalisierung - Realisierung</b>							
5020.00 Wasserbau	1'104'800			-	350'000	400'000	249'700
6300.00 Bund				-	-280'000	-320'000	-280'000
<b>INV00635 Stüdiacker- und Neutalstrasse, Aufwertung und Realisierung (AP4, AUF02)</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	2'100'000			500'000	500'000	400'000	45'000
6300.00 Bund				-175'000	-175'000	-140'000	-15'000
<b>INV00636 Klausweg, Aufwertung (AP4 AUF01.14)</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	1'710'000			700'000	500'000	310'000	
6300.00 Bund				-245'000	-175'000	-110'000	
<b>INV00681 Gennersbrunnerstrasse, Aufwertung</b>							
5010.00 Strassen	1'500'000			500'000	300'000		
6310.00 Kantone und Konkordate				-250'000	-150'000		
<b>INV00683 Herblingertal, Verbesserung Fusswegenetz Entwicklungsschwerpunkt, (AP4 FVV01.01)</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme				-	200'000	1'000'000	1'000'000
6300.00 Bund				-	-70'000	-350'000	-350'000
<b>INV00723 Schwesterngasse und Umgebung Bachtornhalle, Aufwertung</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau	1'555'000			470'000	285'000		
6340.00 Öffentliche Unternehmungen				-125'000	-75'000		

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
6350.00 Private Unternehmungen	-50'000			-15'000	-10'000		
<b>INV00724 Repfer- Pfundhausgasse, Aufwertung</b>							
5010.00 Strassen	1'500'000			375'000	600'000	375'000	
6340.00 Öffentliche Unternehmungen	-700'000			-175'000	-300'000	-175'000	
<b>INV00728 Obere Neutalstrasse, Strassensanierung (Aufwertung Stüdiacker und Neutalstrasse)</b>							
5010.00 Strassen	450'000			100'000	-		
<b>INV00729 J.J. Wepfer-Strasse, Strassensanierung</b>							
5010.00 Strassen				-	325'000	325'000	
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-162'500	162'500	
<b>INV00737 Adlerstrasse Richtung Bachstrasse, Sanierung Durachkanal,Paket 2</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau	865'000			300'000	365'000		
<b>INV00779 Herblingerbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Mündung SBB, ASTRA</b>							
5020.00 Wasserbau	275'000	1'435'000		580'000	500'000	500'000	
6300.00 Bund			-574'000	-232'000	-200'000	-142'000	
<b>INV00780 Herblingerbach, Sanierung Gewässerverdolung, Unterdorf bis KIGA</b>							
5020.00 Wasserbau	225'000			125'000			
<b>INV00782 Klusbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Sonnenburggutstrasse</b>							
5020.00 Wasserbau	375'000	1'600'000		50'000	500'000	500'000	550'000
6300.00 Bund			-640'000	-20'000	-200'000	-200'000	-220'000
<b>INV00783 Klusbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Urwerf Im Storchen</b>							
5020.00 Wasserbau	425'000	1'580'000		805'000	500'000	500'000	
6300.00 Bund			-632'000	-322'000	-200'000	-110'000	
<b>INV00786 Schweizersbildstrasse, Erneuerung Strassenentwässerung, Birch bis Freudental</b>							
5010.00 Strassen	500'000			200'000	100'000		
<b>INV00796 Regionalbuszentrum, Haltestellen behindertengereichter Umbau</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau	1'200'000			400'000	400'000	350'000	
<b>INV00808 Radweg Herblingertal (Agglo 1, Massnahme 36)</b>							
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme				-	500'000	1'000'000	1'500'000
6300.00 Bund				-	-200'000	-400'000	-800'000
6310.00 Kantone und Konkordate				-	-150'000	-300'000	-450'000
<b>INV00822 Strassenentwässerung, Bau- und Sanierungsprojekte im Stadtgebiet, Kostenbeitrag</b>							
5010.00 Strassen		1'445'000		300'000	400'000	400'000	345'000
<b>INV00824 Fröschebach, Hochwasserschutz, Gewässerverdolung</b>							
5020.00 Wasserbau				-	605'000	605'000	605'000
<b>INV00825 Klusbachtobel, Revitalisierung, Ausdolung, Urwerf bis Bahndamm</b>							
5020.00 Wasserbau		500'000		250'000	250'000		
6300.00 Bund			-200'000	-100'000	-100'000		
<b>INV00827 Klusbach, Hochwasserschutz, Auslaufbauwerke, Strassendurchlässe, Tosbecken, Urwerf</b>							
5020.00 Wasserbau		700'000		300'000	200'000	200'000	
<b>INV00828 Hemmentalerbach, Brücke Felsentäli, Instandsetzung</b>							
5020.00 Wasserbau		250'000		125'000	125'000		
<b>INV00829 Holzbrunnenbach, Hochwasserschutz, Kostenbeitrag</b>							
5020.00 Wasserbau		110'000		60'000	50'000		
6300.00 Bund			-44'000	-24'000	-20'000		
<b>INV00830 Herblingerbach, Hochwasserschutz, Einlaufbauwerke, Rechen, Neutalstrasse</b>							
5020.00 Wasserbau		250'000		125'000	125'000		
<b>INV00831 Durach, Revitalisierung, Rückhaltebecken bis Entenweiher</b>							
5020.00 Wasserbau		500'000		250'000	250'000		
<b>INV00832 Fröschligraben, Hochwasserschutz, Sanierung Einlaufbauwerk, Sandfang</b>							
5020.00 Wasserbau		100'000		50'000	50'000		
<b>INV00833 Weinsteinig, Kurve, Mühlentalstrasse bis Haus-Nr. 214, Strassensanierung</b>							
5010.00 Strassen		480'000		240'000	240'000		
<b>INV00834 Im Brüel, Strassensanierung (ganze Strasse)</b>							
5010.00 Strassen		350'000		200'000	150'000		
<b>INV00835 Büsingerstrasse, Alpenstrasse bis Wildenstrasse, Strassensanierung</b>							
5010.00 Strassen				-	110'000	110'000	
<b>INV00836 Radweg Herblingen bis Grenze Thayngen, Freizeitroute, Sanierung</b>							
5010.00 Strassen		120'000		60'000	60'000		
6310.00 Kantone und Konkordate			-60'000	-30'000	-30'000		
<b>INV00837 Stetterstrasse, Kreisel bis Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen		1'250'000		325'000	625'000	300'000	
<b>INV00838 Ebnatweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen (ganze Strasse)</b>							
5010.00 Strassen				-	-	110'000	100'000
<b>INV00839 Schlossstrasse, Thayngerstrasse bis Im Höfli, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen		650'000		300'000	300'000	50'000	
6310.00 Kantone und Konkordate			-325'000	-150'000	-150'000	-25'000	
<b>INV00841 Finsterwaldstrasse, Hochstrasse bis Wiesenweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
5010.00 Strassen		700'000		350'000	350'000		
<b>INV00842 Buderhöflistrasse, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen				-	-	200'000	170'000
<b>INV00843 Mühletalstrasse, Haus-Nr. 179 bis kantonale Verwaltung, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen		460'000		230'000	230'000		
<b>INV00844 Buchthalerstrasse, Rosentalgässchen, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen				-	-	400'000	400'000
<b>INV00845 Engemattstrasse, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen		225'000		125'000	100'000		
<b>INV00846 Weinstieg, Haus-Nr. 176 bis Haus-Nr. 214, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen		520'000		260'000	260'000		
<b>INV00847 Beckenwäldli, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen		310'000		155'000	155'000		
<b>INV00848 Lahnhalde, Askaniastrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen</b>							
5010.00 Strassen		200'000		100'000	100'000		
<b>INV00849 Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen ab 2026</b>							
5010.00 Strassen		800'000		400'000	400'000		
<b>INV00851 Veloverkehr, Schwachstellenbehebung</b>							
5010.00 Strassen		250'000		125'000	125'000		
<b>INV00852 Zentralrechnerersatz für Lichtsignalanlagen (LSA), Kostenbeitrag</b>							
5090.00 Übrige Sachanlagen		225'000		125'000	100'000		
<b>INV00853 Rosentalgässchen, Sanierung Stützmauer</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		110'000		55'000	55'000		
<b>INV00854 Aufwertung und Verbesserung Knoten «Rietstrasse» (Veloschwachstelle) und Bushaltestelle «Wiesli» (AP4 FVV01.06)</b>							
5010.00 Strassen		1'010'000		400'000	400'000	210'000	
6300.00 Bund			-353'500	-140'000	-140'000	-73'500	
<b>INV00855 Hohenstoffelstrasse, Umgestaltung in eine Begegnungszone</b>							
5010.00 Strassen		850'000		250'000	250'000	230'000	120'000
<b>INV00856 Im Höfli, Trottoir und Strassensanierung</b>							
5010.00 Strassen		390'000		190'000	190'000	10'000	
<b>INV00858 Fulacherbürgli, Sanierung Stützmauer, Lärmschutzwand</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		330'000		100'000	130'000	100'000	
<b>INV00859 Neutalbrücke über DB, Sanierung</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		550'000		200'000	200'000	150'000	
<b>INV00860 Durach, Sanierung, Stützmauer Naturstein</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		400'000		200'000	200'000		
<b>INV00861 Stokarweg, Sanierung Stützmauer</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		100'000		50'000	50'000		
<b>INV00870 Stieg, Herblingen Schlossweiher</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		100'000		50'000	50'000		
<b>6310 Entsorgung</b>	<b>1'200'000</b>			<b>200'000</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>300'000</b>
<b>INV00495 Unterflurcontainer, Ausbau</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		720'000		100'000	50'000	50'000	200'000
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		480'000		100'000	50'000	50'000	100'000
<b>6400 Grün- und Sportanlagen</b>	<b>3'520'000</b>	<b>370'000</b>		<b>1'500'000</b>	<b>740'000</b>	<b>200'000</b>	
<b>INV00670 Betriebsgebäude Rheinhardstrasse Grün SH, Sanierung Büro- und Garderobentrakt (GB-Nr. 5847)</b>							
5040.00 Hochbauten		1'920'000		670'000			
<b>INV00740 Rheinuferpromenade: Aufwertung Schauweckergutpark</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		1'600'000		500'000	700'000	200'000	
<b>INV00814 Sportanlage Emmersberg, Sanierung Laufbahn, GB2721</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		180'000		180'000			
<b>INV00899 Neugestaltung Spielplatz St. Peter, GB3015</b>							
5030.00 Übriger Tiefbau		190'000		150'000	40'000		
<b>6470 Verpachtungen</b>		<b>190'000</b>		<b>90'000</b>	<b>100'000</b>		
<b>INV00884 Aazheimer Hof, kleine Pacht, Erneuerung Elektroinstallationen (GB Nr. 36)</b>							
5040.00 Hochbauten		190'000		90'000	100'000		
<b>6998.005 Wohnraumentwicklungsfonds</b>							
<b>INV00707 SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)</b>							
6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände				-271'000	-271'000	-271'000	
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>273'881'585</b>	<b>113'155'000</b>	<b>-74'319'000</b>	<b>130'924'200</b>	<b>85'956'500</b>	<b>75'384'200</b>	<b>41'647'200</b>

	bereits bewilligter Kredit	Budget 2026 (Kreditbewilligung)		Finanzplan (Kreditverwendung)			
		Ausgaben	Einnahmen	2026	2027	2028	2029
<b>Nettoinvestitionen (inkl. FV und Darlehen)</b>		38'836'000		130'924'200	85'956'500	75'384'200	41'647'200
Nettoinvestitionen FV (3220 Betriebe Immobilien)		1'635'000		1'885'000	680'000	200'000	-
<b>Nettoinvestitionen VV (inkl. Darlehen &amp; Beteiligung KSD))</b>		37'201'000		129'039'200	85'276'500	75'184'200	41'647'200
Darlehen & Beteiligungen (3201 Interne Dienste)		66'292'000	-66'292'000	64'264'000	16'403'000	19'248'000	6'947'000
<b>Nettoinvestitionen VV (ohne Darlehen)</b>		37'201'000		64'775'200	68'873'500	55'936'200	34'700'200
<b>Bruttoinvestitionen</b>		<b>113'155'000</b>	<b>-74'319'000</b>	<b>130'924'200</b>	<b>85'956'500</b>	<b>75'384'200</b>	<b>41'647'200</b>
darin							
Darlehen & Beteiligungen (3201 Interne Dienste)		66'292'000	-66'292'000	64'264'000	16'403'000	19'248'000	6'947'000
Finanzvermögen (3220 Betriebe Immobilien)		1'635'000	-	1'885'000	680'000	200'000	-
Bruttoinvestitionen VV (ohne Darlehen & FV)		45'228'000	-8'027'000	64'775'200	68'873'500	55'936'200	34'700'200
Nettoinvestitionen VV (ohne Darlehen & FV)		37'201'000		64'775'200	68'873'500	55'936'200	34'700'200