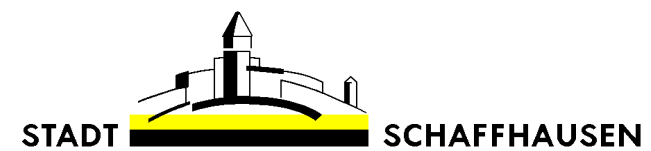


Jahresrechnung 2025

Einwohnergemeinde Schaffhausen



Inhaltsverzeichnis

1	Bericht, Anträge und Beschluss	Seite
1.1	Bericht und Antrag des Stadtrates	2
1.2	Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission	3
1.3	Beschluss des Grossen Stadtrates	4
2	Jahresrechnung - Finanzbericht	
2.1	Bilanz	6
2.2a	Erfolgsrechnung – Gestufter Erfolgsausweis	7
2.2b	Erfolgsrechnung – Artengliederung	8-10
2.3	Investitionsrechnungen Verwaltungsvermögen	11
2.4	Geldflussrechnung	12-13
2.5	Anhang	
A1.	Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten	14-17
A2.	Eigenkapitalnachweis	18
A3.	Rückstellungsspiegel	19
A4.	Beteiligungsspiegel	20-22
A5.	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	23
A6.	Anlagespiegel Verwaltungsvermögen	24-28
A7.	Anlagespiegel Finanzvermögen	29-30
A8.	Finanzkennzahlen	31-34
A9.	Rahmenkredit	35
A10.	Kreditrechtliche Angaben - Nachtrags- und Exekutivkredite Erfolgsrechnung	36-76
A11.	Kreditrechtliche Angaben - Zusatz- und Exekutivkredite Investitionsrechnung	77-82
2.6	Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung	83
3	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
3.1	Erfolgsrechnung – auf Stufe Konto	84-205
3.2	Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – abgeschlossene Kredite	206-211
3.3	Verpflichtungskreditkontrolle Erfolgsrechnung – fortgeführte Kredite	212-234
3.4	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen – auf Stufe Konto	235-256
3.5	Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – abgeschlossene Kredite	257-267
3.6	Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung – fortgeführte Kredite	268-311

Kontakt

Stadt Schaffhausen / Zentralverwaltung
 Bereichsleiter Finanzen Ralph Kolb
 Telefon: +41 52 632 52 42
 E-Mail ralph.kolb@stsh.ch

1. Bericht, Anträge und Beschlüsse

1.1 Bericht und Antrag des Stadtrates vom 25. März 2025

STADT SCHAFFHAUSEN STADTRAT

Stadthausgasse 12
Postfach 1000
CH-8201 Schaffhausen
T +41 52 632 51 11
www.stadt-schaffhausen.ch

An den
Grossen Stadtrat
8200 Schaffhausen

Vorlage des Stadtrats vom 24. März 2026

Bericht zur Jahresrechnung 2025

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat unterbreitet dem Grossen Stadtrat gestützt auf Art. 27 der Stadtverfassung die Rechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen für das Jahr 2024 zur Prüfung und Genehmigung.



Gestützt auf den vorstehenden Ausführungen stellt der Stadtrat dem Grossen Stadtrat folgende

Anträge:

1. Der Grosse Stadtrat nimmt Kenntnis von der Vorlage des Stadtrates zur Jahresrechnung 2025 der Einwohnergemeinde Schaffhausen vom 24. März 2024.
2. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Jahresrechnung 2025 der Einwohnergemeinde Schaffhausen gemäss Art. 27 Abs.1 lit. h der Stadtverfassung.
3. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Jahresrechnung 2025 der Städtischen Werke Schaffhausen (SH POWER) gemäss Art. 27 Abs.1 lit. h der Stadtverfassung.
4. Die Veränderungen der Verpflichtungskredite im Jahr 2025 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
5. Der Grosse Stadtrat genehmigt mit Rechnung 2025 die Bildung der neuen finanzpolitischen Reserve «Teilvorfinanzierung Sanierung Alterszentrum Kirchhofplatz (Konto 2940.11)» und die Auflösung derselben in Höhe von 10.0 Mio. Franken.

Freundliche Grüsse

IM NAMEN DES STADTRATS

Peter Neukomm
Stadtpräsident

Yvonne Waldvogel
Stadtschreiberin

Als Anhang zum Bericht zur Jahresrechnung:

- Finanzbericht, Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen 2025
- Finanzbericht, Jahresrechnung 2025 der Städtischen Werke Schaffhausen (SH POWER)

1.2 Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission



Grosser Stadtrat der Stadt Schaffhausen Geschäftsprüfungskommission

An den
Grossen Stadtrat
8200 Schaffhausen

Vorlage des Stadtrats vom 26. März 2024:
Bericht zur Jahresrechnung 2023

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission vom 28. Mai 2024

Sehr geehrte Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Die Geschäftsprüfungskommission (GPK) hat in ihren Sitzungen eingehend beraten. Mit diesem Bericht wird der Beratungsablauf und unterbreitet Ihnen.

1. Beratungsablauf

Die GPK trat am 4. April 2024 zur Beratung der Jahresrechnung durch Stadtrat Daniel Preisig und Stadtrat Ralph Kolb einstimmig auf die Vorlage ein. Die Jahresrechnung der SH POWER wurde von Stadtpräsident Peter Neukomm und Daniel Eberhard, Leiter Finanzen und Administration SH POWER, vorgestellt.

An ihrer Sitzung vom 16. Mai 2024 hat die GPK die Jahresrechnung im Detail beraten und es wurden Vertiefungsfragen beantwortet. Ausserdem wurde der Revisionsbericht der Finanzkontrolle von dieser erläutert, von der GPK diskutiert und zur Kenntnis genommen.

An ihrer Sitzung vom 23. Mai 2024 hat die GPK die Anträge zur Jahresrechnung beraten. Ein Mitglied der GPK stellte sich im Grundsatz gegen die Bildung von finanzpolitischen Reserven und stellte den Antrag, alle bestehenden finanzpolitischen Reserven aufzulösen und auf die Bildung von neuen finanzpolitischen Reserven zu verzichten. Dieser Antrag wurde mit 5 : 1 Stimmen, bei 1 Abwesenheit, abgelehnt.

In der Folge wurde die Vorlage in der Schlussabstimmung mit 5 : 1 Stimmen, bei 1 Abwesenheit, gutgeheissen.

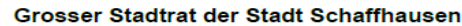
Der Jahresbericht des Stadtrats und der Verwaltungsbericht 2023 der Stadt Schaffhausen wurden mit 6 : 0 Stimmen, bei 1 Abwesenheit, gutgeheissen.

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission vom 28. Mai 2024
zur Vorlage des Stadtrats vom 26. März 2024: Bericht zur Jahresrechnung 2023

Anträge (Änderungen sind fett und kursiv)

- Der Grosse Stadtrat nimmt Kenntnis von der Vorlage des Stadtrates zur Jahresrechnung 2023 der Einwohnergemeinde Schaffhausen vom 26. März 2024 sowie vom Bericht und Antrag der GPK vom 28. Mai 2024.
- Die Jahresrechnung 2023 der Einwohnergemeinde Schaffhausen und die Jahresrechnungen 2023 der Städtischen Werke Schaffhausen (SH POWER) und der KSD bzw. ITSH werden gemäss Art. 27 Abs. 1 lit. h der Stadtverfassung genehmigt. Die Veränderungen der Verpflichtungskredite im Jahr 2022 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
- Die Veränderungen der Verpflichtungskredite im Jahr 2023 werden gemäss Verpflichtungskreditkontrolle (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
- Der Grosse Stadtrat genehmigt die Entnahme von 25'000 Franken aus der Reserve für die Abfederung der finanziellen Risiken der Corona-Krise (Corona-Reserve, Konto 2940.01).
- Der Grosse Stadtrat genehmigt die Bildung folgender finanzpolitischer Reserven mit Rechnung 2023:
 - Reserve zur Abfederung der finanziellen Risiken der Corona-Krise (Corona-Reserve, Konto 2940.01)
 - Schwankungsreserve für die Umsetzung der Steuerreform und AHV Finanzierung (Konto 2940.02)
 - Schwankungsreserve für die Umsetzung der Steuerreform und AHV Finanzierung (Konto 2940.03)
- Der Grosse Stadtrat genehmigt die Bildung folgender finanzpolitischer Reserven:
 - Teilvorfinanzierung Erweiterung Schulanlage Alpenblick (Konto 2940.06, Bedingungen gem. Kap. 3.4.1)
 - Schwankungsreserve für Unternehmenssteuern (Konto 2940.07, Bedingungen gem. Kap. 3.4.1)
- Der Grosse Stadtrat genehmigt die Öffnung folgender finanzpolitischer Reserven mit Rechnung 2023:
 - Teilvorfinanzierung Erweiterung Schulanlage Steig (Konto 2940.05), Zweitauflage: 7.0 Mio. Franken
 - Teilvorfinanzierung Erweiterung Schulanlage Alpenblick (Konto 2940.06): 60.0 Mio. Franken
 - Schwankungsreserven für Unternehmenssteuern (Konto 2940.07): 70.0 Mio. Franken

Beschlussprotokoll Nr. 9 vom 4. Juni 2024



9. Sitzung vom 4. Juni 2024

1. Der Grosse Stadtrat nimmt die Jahresrechnung des Stadtrates zur Jahresrechnung 2023 der Finanzverwaltung vom Bericht und Anhang vom 26. März 2024 sowie
2. Die Jahresrechnung der Gemeinde Schaffhausen und die Jahresrechnungen 2023 der Gemeinde Schaffhausen (SH POWER) und der KSD bzw. ITSH werden mit der Stadtverfassung genehmigt.
3. Die Veränderungen der Verwaltungskredite im Jahr 2023 werden gemäss Verpflichtungskreditkontenplan (Ergebnisrechnung und Investitionsrechnung) genehmigt.
4. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Entnahme von 725'000 Franken aus der Reserve für die Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise (Corona-Reserve, Konto 2940.01).
5. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Auflösung folgender finanzpolitischer Reserven mit Rechnung 2023:
 - a. Reserve zur Abfederung der finanziellen Auswirkungen der Corona-Krise (Corona-Reserve, Konto 2940.01)
 - b. Schwankungsreserve für Unternehmenssteuern Steuerreform und AHV Finanzierung (STAF, Konto 2940.00)
 - c. Schwankungsreserve Unternehmenssteuern Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD, Konto 2940.04)
6. Der Grosse Stadtrat genehmigt die Bildung folgender finanzpolitischer Reserven:
 - a. Teilvorfinanzierung Erweiterung Schulanlage Alpenblick (Konto 2940.06)

- a. Teilvorfinanzierung Erweiterung Schulanlage Steig (Konto 2940.05), Zweitaufgung: 7.0 Mio. Franken
- b. Teilvorfinanzierung Erweiterung Schulanlage Alpenblick (Konto 2940.06): 60.0 Mio. Franken
- c. Schwankungsreserven für Unternehmenssteuern (Konto 2940.07): 70.0 Mio. Franken

Sandra Ehrat

2. Jahresrechnung – Finanzbericht

2.1 Bilanz

		Bilanz 31.12.25	Bilanz 31.12.24	Zu- / Abnahme
1	Aktiven	814'271'619.78	767'169'020.87	47'102'598.91
10	Finanzvermögen	478'058'910.44	490'295'657.07	-12'236'746.63
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'820'190.09	35'775'164.86	-26'954'974.77
101	Forderungen	122'814'195.85	106'167'136.02	16'647'059.83
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	19'082'424.60	21'641'491.76	-2'559'067.16
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	11'739.50	12'162.50	-423.00
107	Finanzanlagen	206'880.00	5'856'545.00	-5'649'665.00
108	Sachanlagen	327'123'480.40	320'843'156.93	6'280'323.47
14	Verwaltungsvermögen	336'212'709.34	276'873'363.80	59'339'345.54
140	Sachanlagen	212'287'775.22	169'886'496.72	42'401'278.50
142	Immaterielle Anlagen	1'118'900.58	903'944.76	214'955.82
144	Darlehen	104'075'000.00	87'675'000.00	16'400'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	17'506'122.39	17'469'460.16	36'662.23
146	Investitionsbeiträge	1'224'911.15	938'462.16	286'448.99
2	Passiven	-814'271'619.78	-767'169'020.87	-47'102'598.91
20	Fremdkapital	-242'975'039.19	-206'313'453.05	-36'661'586.14
200	Total Laufende Verbindlichkeiten	-107'274'876.14	-96'006'754.36	-11'268'121.78
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-26'008'914.26	-7'075'049.40	-18'933'864.86
204	Passive Rechnungsabgrenzung	-18'187'085.21	-15'942'161.84	-2'244'923.37
205	Kurzfristige Rückstellungen	-421'617.55	-3'401'425.15	2'979'807.60
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-90'000'000.00	-80'000'000.00	-10'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-646'943.95	-3'475'877.80	2'828'933.85
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	-435'602.08	-412'184.50	-23'417.58
29	Eigenkapital	-571'296'580.59	-560'855'567.82	-10'441'012.77
290	Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-9'941'381.42	-10'139'004.91	197'623.49
291	Fonds	-27'100'032.48	-27'042'495.52	-57'536.96
294	Reserven	-240'000'000.00	-230'000'000.00	-10'000'000.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-196'464'422.89	-196'464'422.89	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-97'790'743.80	-97'209'644.50	-581'099.30

2.2a Erfolgsrechnung – Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2025 Betrag	Budget 2025* Betrag	Rechnung 2024 Betrag
Betrieblicher Aufwand	316'263'746.90	341'699'000.00	289'189'814.99
30 Personalaufwand	120'779'436.21	126'771'100.00	108'321'746.05
31 Sach- und übriger Aufwand	57'353'901.30	68'958'600.00	53'330'623.22
33 Abschreibungen	16'522'721.83	16'319'800.00	13'278'692.67
35 Einlagen	51'825.26	5'900.00	22'000.18
36 Transferaufwand	121'485'708.42	129'544'300.00	114'149'585.22
37 Durchlaufende Beiträge	70'153.88	99'300.00	87'167.65
Betrieblicher Ertrag	317'727'206.08	322'715'100.00	347'800'406.04
40 Fiskalertrag	202'374'954.72	209'444'000.00	232'170'455.14
41 Regalien und Kozessionen	1'224'994.10	981'600.00	1'189'145.80
42 Entgelte	65'734'424.55	62'427'900.00	63'270'155.78
43 Verschiedene Erträge	1'820'466.50	1'252'100.00	1'392'035.69
45 Entnahmen Fonds	37'046.88	28'000.00	13'345.00
46 Transferertrag	46'465'165.45	48'482'200.00	49'678'100.98
47 Durchlaufende Beiträge	70'153.88	99'300.00	87'167.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'463'459.18	-18'983'900.00	58'610'591.05
34 Finanzaufwand	3'246'491.37	3'785'700.00	3'351'494.98
44 Finanzertrag	12'224'044.96	9'645'000.00	17'399'639.62
Ergebnis aus Finanzierung	8'977'553.59	5'859'300.00	14'048'144.64
Operatives Ergebnis	10'441'012.77	-13'124'600.00	72'658'735.69
38 Ausserordentlicher Aufwand	10'000'000.00		69'000'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis	-10'000'000.00		-69'000'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	441'012.77	-13'124'600.00	3'658'735.69
90 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds	164'788.24	-646'500.00	-317'320.79
90 Abschluss Legate und Stiftungen	-24'701.71	310'300.00	19'689.55
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung nach Fonds	581'099.30	-13'460'800.00	3'361'104.45

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Exekutivkredit, Nachtragskredit, Referatsverfügung, Referatsverfügung, Sammelbeschluss, Verpflichtungskredit, Verpflichtungskredit Nachtrag, Zusatzkredit

2.2b Erfolgsrechnung – Artengliederung

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	363'256'325.58		388'040'900.00		392'335'293.14	
30 Personalaufwand	120'780'836.21		126'771'100.00		108'321'746.05	
300 Behörden, Kommissionen und Richter	1'435'735.18		1'507'100.00		1'724'982.97	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	93'467'358.57		96'677'400.00		83'337'732.77	
304 Zulagen	2'554'349.00		2'585'100.00		2'486'285.70	
305 Arbeitgeberbeiträge	19'561'412.02		21'493'700.00		17'482'246.69	
306 Arbeitgeberleistungen	1'075'568.15		1'187'000.00		986'486.65	
309 Übriger Personalaufwand	2'686'413.29		3'320'800.00		2'304'011.27	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	57'353'901.30		68'988'600.00		53'330'623.22	
310 Material- und Warenaufwand	8'292'480.37		9'013'500.00		8'068'548.99	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	3'438'935.82		4'144'600.00		4'195'305.07	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'831'609.58		6'901'800.00		5'818'205.15	
313 Dienstleistungen und Honorare	22'498'894.53		30'503'700.00		§	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	8'657'308.59		9'487'700.00		7'597'219.28	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'388'325.59		2'844'300.00		2'983'175.12	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'885'655.61		3'494'900.00		3'007'216.06	
317 Spesenentschädigungen	790'235.34		853'700.00		697'078.25	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	1'504'333.72		1'609'400.00		1'325'273.02	
319 Verschiedener Betriebsaufwand	66'122.15		135'000.00		-168'772.25	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	16'522'721.83		16'319'800.00		13'278'692.67	
330 Sachanlagen VV	15'980'294.12		15'255'000.00		12'921'411.43	
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	542'427.71		1'064'800.00		357'281.24	
34 Finanzaufwand	3'246'491.37		3'785'700.00		3'351'494.98	
340 Zinsaufwand	1'219'943.94		1'219'900.00		1'244'203.35	
341 Realisierte Kursverluste	12'507.16		15'400.00		7'230.48	
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	108'202.50		105'500.00		17'702.50	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	1'380'539.99		1'919'800.00		1'933'834.61	
344 Wertberichtigungen Anlagen FV	49'665.00		49'700.00			
349 Verschiedener Finanzaufwand	475'632.78		475'400.00		148'524.04	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	51'825.26		5'900.00		22'000.18	
350 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	51'825.26		5'900.00		22'000.18	
36 Transferaufwand	121'484'308.42		129'544'300.00		114'149'585.22	
360 Ertragsanteile an Dritte	420'316.30		442'000.00		443'622.25	
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	43'915'107.47		46'398'200.00		43'056'162.59	
362 Finanz- und Lastenausgleich	4'529'240.00		5'829'500.00		2'246'765.00	
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	71'708'265.92		76'017'000.00		67'555'093.43	

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV	747'827.72		677'100.00		707'190.93	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	163'551.01		180'500.00		140'751.02	
37 Durchlaufenden Beiträge	70'153.88		99'300.00		87'167.65	
370 Durchlaufende Beiträge	70'153.88		99'300.00		87'167.65	
38 Ausserordentlicher Aufwand	10'000'000.00				69'000'000.00	
389 Einlagen in das Eigenkapital	10'000'000.00				69'000'000.00	
39 Interne Verrechnungen	33'746'087.31		32'526'200.00		30'793'983.17	
390 Material- und Warenbezüge	419'369.60		467'800.00		352'059.09	
391 Dienstleistungen	10'514'556.00		10'716'500.00		9'981'883.72	
392 Pacht, Mieten Benützungskosten	483'980.40		548'900.00		509'835.10	
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	961'760.00		985'600.00		1'011'079.00	
394 kalk. Zinsen und Finanzaufwand	252'236.90		464'900.00		379'703.84	
398 Übertragungen	21'114'184.41		19'342'500.00		18'559'422.42	
4 Ertrag		363'697'338.35		364'886'300.00		395'994'028.83
40 Fiskalertrag		202'374'954.72		209'444'000.00		232'170'455.14
400 Direkte Steuern natürliche Personen		108'798'661.77		106'734'000.00		112'346'391.24
401 Direkte Steuern juristische Personen		88'872'189.05		98'500'000.00		116'458'255.35
402 Übrige direkte Steuern		4'487'188.90		4'000'000.00		3'132'218.55
403 Besitz- und Aufwandsteuern		216'915.00		210'000.00		233'590.00
41 Regalien und Konzessionen		1'224'994.10		981'600.00		1'189'145.80
410 Regalien		743'301.85		531'000.00		611'679.85
412 Konzessionen		481'692.25		450'600.00		577'465.95
42 Entgelte		65'734'424.55		62'427'900.00		63'270'155.78
420 Ersatzabgaben		2'141'059.40		2'068'000.00		2'316'187.95
421 Gebühren für Amtshandlungen		2'886'869.55		2'374'000.00		2'323'335.43
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder		29'194'015.65		29'154'200.00		29'257'690.15
423 Schul- und Kursgelder		4'284'412.22		3'317'400.00		3'409'443.55
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'994'142.15		12'085'100.00		11'664'900.79
425 Erlös aus Verkäufen		3'586'781.58		3'358'600.00		3'500'357.64
426 Rückerstattungen		10'526'119.30		9'333'600.00		10'000'498.30
427 Bussen		879'733.05		584'500.00		620'867.67
429 Übrige Entgelte		241'291.65		152'500.00		176'874.30
43 Verschiedene Erträge		1'820'466.50		1'252'100.00		1'392'035.69
430 Verschiedene betriebliche Erträge		987'654.85		885'600.00		925'209.95
431 Aktivierung Eigenleistungen		716'172.20		245'000.00		365'186.24
439 Übriger Ertrag		116'639.45		121'500.00		101'639.50
44 Finanzertrag		12'224'044.96		9'645'000.00		17'399'639.62

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440 Zinsertrag		767'076.18		397'600.00		577'570.38
441 Realisierte Gewinne FV		11'317.04		10'100.00		20'155.07
442 Beteiligungsertrag FV		4'455.00		4'200.00		4'290.00
443 Liegenschaftenertrag FV		6'243'377.95		6'381'800.00		6'882'142.23
444 Wertberichtigungen Anlagen FV		2'924'100.00				5'056'914.00
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV		1'091'898.64		1'854'400.00		1'005'268.19
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen						2'821'572.00
447 Liegenschaftenertrag VV		1'181'820.15		996'900.00		1'031'727.75
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		37'046.88		28'000.00		13'345.00
450 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Fremdkapital		37'046.88		28'000.00		13'345.00
46 Transferertrag		46'465'165.45		48'482'200.00		49'678'100.98
460 Ertragsanteile		9'160'491.30		10'159'000.00		12'300'014.85
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		5'020'349.33		5'324'600.00		4'312'302.19
462 Finanz- und Lastenausgleich		444'709.00		847'200.00		771'609.00
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		31'784'615.82		32'101'400.00		32'182'639.94
469 Verschiedener Transferertrag		55'000.00		50'000.00		111'535.00
47 Durchlaufende Beiträge		70'153.88		99'300.00		87'167.65
470 Durchlaufende Beiträge		70'153.88		99'300.00		87'167.65
48 Ausserordentlicher Ertrag		33746087.31				
489 Entnahmen aus dem Eigenkapital		419369.6				
		10514556				
49 Interne Verrechnungen		483'980.40		32'526'200.00		30'793'983.17
490 Material- und Warenbezüge		961'760.00		467'800.00		352'059.09
491 Dienstleistungen		252'236.90		10'716'500.00		9'981'883.72
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		21'114'184.41		548'900.00		509'835.10
493 Betriebs- und Verwaltungskosten				985'600.00		1'011'079.00
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	850'087.82	409'075.05		464'900.00		379'703.84
498 Übertragungen	850'087.82	409'075.05		19'342'500.00		18'559'422.42
		-581'099.30				
9 Abschlusskonten	583'601.92	748'390.16	1'663'900.00	1'327'700.00	843'474.27	-2'815'261.42
90 Abschluss Erfolgsrechnung	266'485.90	241'784.19	1'663'900.00	1'327'700.00	843'474.27	-2'815'261.42
900 Abschluss allgemeiner Haushalt	364'106'413.40	364'106'413.40				-3'361'104.45
901 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK			1'661'500.00	1'015'000.00	724'538.12	407'217.33
902 Abschluss Legate und Stiftungen ohne Rechtspersönlichkeit im EK	364'106'413.40	364'106'413.40	2'400.00	312'700.00	118'936.15	138'625.70
	364'004'733.82	364'004'733.82	379'704'800.00	366'214'000.00	393'178'767.41	393'178'767.41
Gesamtergebnis				-13'490'800.00		
	364'004'733.82	364'004'733.82	389'704'800.00	389'704'800.00	393'178'767.41	393'178'767.41

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Exekutivkredit, Nachtragskredit, Referatsverfügung, Sammelbeschluss, Verpflichtungskredit, Verpflichtungskredit Nachtrag, Zusatzkredit

2.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	92'536'543.90		129'391'000.00		75'910'725.36	
50 Sachanlagen	68'974'941.79		78'415'500.00		42'795'923.90	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	6'393.23				49'754.10	
52 Immaterielle Anlagen	1'420'718.93		2'173'500.00		654'059.23	
54 Darlehen	20'900'000.00		45'334'000.00		31'700'000.00	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	784'489.95		1'320'000.00		702'988.13	
56 Eigene Investitionsbeiträge	450'000.00		2'148'000.00		8'000.00	
6 Investitionseinnahmen		9'753'097.80		9'733'900.00		5'899'216.40
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen				4'900.00		1.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		5'253'097.80		4'958'000.00		1'311'715.40
64 Rückzahlung von Darlehen		4'500'000.00		4'771'000.00		4'587'500.00
Nettoinvestition	92'536'543.90	9'753'097.80	129'391'000.00	9'733'900.00	75'910'725.36	5'899'216.40
		82'783'446.10		119'657'100.00		70'011'508.96
	92'536'543.90	92'536'543.90	129'391'000.00	129'391'000.00	75'910'725.36	75'910'725.36

Ausgewählte Budgetarten

* Budgetkredit, Exekutivkredit, Nachtragskredit, Referatsverfügung, Sammelbeschluss, Verpflichtungskredit, Verpflichtungskredit Nachtrag, Zusatzkredit

2.4 Geldflussrechnung

	Kontenklasse	Rechnung 2025	Rechnung 2024
<u>Betriebliche Tätigkeit</u>			
Ergebnis der Erfolgsrechnung (Verlust-/Gewinn +)		581'099.30	3'361'104.45
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33+366	16'686'272.84	13'419'443.69
+ Kursverluste bzw. negative Wertberichtigungen Finanz-/Sachanlagen	341, 344	99'330.00	7'230.48
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2090,290,291	72'315.34	527'481.76
+ Wertberichtigung Beteiligung Verwaltungsvermögen	365	747'827.72	707'190.93
+ Einlagen ins Eigenkapital	389	10'000'000.00	69'000'000.00
- Aktivierbare Eigenleistungen	431	-716'172.20	-365'186.24
- Kursgewinne bzw. positive Wertberichtigungen Finanz-/Sachanlagen	441,444	-2'924'100.00	-5'077'069.07
- Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2090,290,291	-197'623.49	-213'592.65
- Entnahmen aus Eigenkapital	489	-	-
Bilanz			
- Zunahme / + Abnahme Forderungen	101 (ohne 1011)	-18'693'140.23	-8'776'541.02
- Zunahme / + Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	104 (ohne 1046)	2'559'067.16	-2'135'063.43
- Zunahme / + Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	106	423.00	2'216.50
+ Zunahme / - Abnahme laufende Verpflichtungen	200 (ohne 2001)	11'268'121.78	6'303'247.84
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen	204 (ohne 2046)	2'244'923.37	2'003'835.54
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen	205 (ohne 2058)	20'192.40	-518'293.85
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen	208 (ohne 2088)	181'066.15	82'291.15
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit		21'929'603.14	78'328'296.08
<u>Investitionstätigkeit</u>			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50-56	-92'536'543.90	-75'910'725.36
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60-66	9'753'097.80	5'899'217.40
+ Aktivierung Eigenleistung	431	716'172.20	365'186.24
- Zunahme / + Abnahme Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionen	1046	-	27'370.00
+ Zunahme / - Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionen	2046	-	-
+ Zunahme / - Abnahme kurzfristige Rückstellungen Investitionen	2058	-3'000'000.00	-
+ Zunahme / - Abnahme langfristige Rückstellungen Investitionen	2088	-3'010'000.00	-1'240'000.00
- Veränderung Rückstellungen Investitionen da erfolgsneutral	2058+2088	6'010'000.00	-
Geldfluss aus Investitionstätigkeit (+ Überschuss / - Fehlbetrag)		-82'067'273.90	-70'858'951.72

Finanzierungstätigkeit

- Kursverluste bzw. negative Wertberichtigung Finanz-/Sachanlagen FV	341,344	-99'330.00	-7'230.48
+ Kursgewinne bzw. positive Wertberichtigungen Finanz- /Sachanlagen	441,444	2'924'100.00	5'077'069.07
- Zunahme/ + Abnahme Kontokorrentguthaben gegenüber Dritten	1011	2'046'080.40	3'207'778.31
- Zunahme/ + Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	102	-	-
- Zunahme/ + Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	107	5'649'665.00	-24'915.00
- Zunahme/ + Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	108	-6'280'323.47	-8'296'095.91
+ Zunahme/ - Abnahme Kontokorrentschulden gegenüber Dritten	2001	-	-
+ Zunahme/ - Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2014	2'925'000.00	-15'000'000.00
+ Zunahme/ - Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	206 (ohne 2068)	10'000'000.00	14'975'000.00

Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	17'165'191.93	-68'394.01
Total Geldfluss = Veränderung flüssige Mittel	-42'972'478.83	7'400'950.35

A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Finanzhaushaltsgesetz vom 20. Februar 2017 (SHR 611.100), der Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 (SHR 611.103) und dem Handbuch Rechnungswesen Gemeinden Kanton Schaffhausen. Die funktionale Gliederung wird jährlich dem Bundesamt für Statistik zugestellt.

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze (Art. 28 FHG)

Die Rechnungslegung folgt den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit. Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze (Art. 29 FHG)

¹Vermögenswerte im Finanzvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen erbringen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

²Vermögenswerte im Verwaltungsvermögen sind zu bilanzieren, wenn sie zukünftige Vermögenszuflüsse bewirken oder einen mehrjährigen öffentlichen Nutzen aufweisen und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

³Verpflichtungen werden bilanziert, wenn ihre Erfüllung voraussichtlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

⁴Rückstellungen werden gebildet für bestehende Verpflichtungen, bei denen der Zeitpunkt der Erfüllung oder die Höhe des künftigen Mittelabflusses mit Unsicherheiten behaftet ist.

Mit Beschluss vom 27. November 2018 hat der Grosse Stadtrat Schaffhausen die Aktivierungsgrenze für Investitionen sowie die Wesentlichkeitsgrenze für Rückstellungen mit 100'000 Franken festgelegt. Rechnungsabgrenzungen sind vorzunehmen, wenn der einzelne Geschäftsvorfall mehr als 10'000 Franken beträgt.

Landwirtschaftliche Grundstücke und Wald werden grundsätzlich im Verwaltungsvermögen geführt; abweichend zum sogenannten Schwergewichtsprinzip, welches eine Aufteilung in Finanz- und Verwaltungsvermögen nach der Massegeblichkeit vorsieht.

Entgegen den Vorgaben von HRM2 erfolgt weder als Baurechtsnehmer noch als -geber eine Aktivierung der Baurechtszinsen in der Bilanz. Die Zinszahlungen werden laufend als Aufwand beziehungsweise Ertrag verbucht.

Bewertungsgrundsätze (Art. 30 FHG)

¹Das Fremdkapital und das Finanzvermögen werden unter Vorbehalt von Absatz 2 zum Nominalwert bewertet.

²Anlagen im Finanzvermögen werden bei erstmaliger Bilanzierung zu Anschaffungskosten bewertet. Erfolgt der Zugang ohne Kosten, wird zum Verkehrswert im Zeitpunkt des Zugangs bewertet. Folgebewertungen erfolgen zum Verkehrswert am Bilanzierungsstichtag, wobei eine systematische Neubewertung der Finanzanlagen jährlich, der übrigen Anlagen mindestens alle zehn Jahre

³Ist bei einer Position des Finanzvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

Bewertung und Abschreibung des Vewaltungsvermögens (Art. 31 FHG)

¹Anlagen im Verwaltungsvermögen werden zu Anschaffungs- bzw. Herstellkosten bilanziert. Entstehen keine Kosten bzw. wurde kein Preis bezahlt, wird der Verkehrswert als Anschaffungskosten bilanziert.

²Anlagen des Verwaltungsvermögens, die einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer abgeschrieben.

³Anlagen des Verwaltungsvermögens, die einem Wertverzehr unterliegen, werden ordentlich je Anlagekategorie nach der angenommenen Nutzungsdauer abgeschrieben. Der Regierungsrat legt die Abschreibungssätze nach Anlagekategorien fest.

Die kantonalen Finanzhaushaltsverordnung vom 12. Dezember 2017 legt in §11, Abs. 1 für Anlagen des Verwaltungsvermögens folgende Nutzungsdauern fest (lineare Abschreibung):

<u>Anlageklasse</u>	<u>Abschreibungsdauer</u>
a) Gebäude, Hochbauten	25 Jahre
b) Tiefbauten	40 Jahre
c) Abwasseranlagen	15 Jahre
d) Abfallanlagen	30 Jahre
e) Mobilien, Ausstattungen, Maschinen und allgemeine Motorfahrzeuge	5 Jahre
f) Spezialfahrzeuge	15 Jahre
g) Immaterielle Anlagen	5 Jahre
h) Informatik- und Kommunikationssysteme	5 Jahre
i) Investitionsbeiträge Wirtschaftsförderung	5 Jahre

²Nicht abgeschrieben werden Grund und Boden, Wald, Anlagen im Bau, Darlehen, Beteiligungen und Grundkapitalien.

In Abweichung zu Absatz 2 werden der Investitionsbeitrag an die KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen (KSS) für die Eissportanlage gemäss Volksabstimmung vom 27. November 2009 über die Dauer von 14 Jahren abgeschrieben. Die wiederkehrenden Investitionsbeiträge an die KSS erfolgen durch Zeichnung von zusätzlichen Anteilscheinen. Die Investitionsbeiträge werden jährlich analog KSS linear abgeschrieben (vgl. Vorlage des Stadtrates an den Grossen Stadtrat «Neubau Hallenbad der KSS Schaffhausen» vom 10. Mai 2022. Das Amt für Justiz und Gemeinden hat das Vorgehen mit Schreiben vom 12. Juli 2022 gutgeheissen.

³Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

Mit Übernahme von Sachanlagewerten kommen folgende Abschreibungsdauern für Restbuchwerte nach HRM1 zur Anwendung:

<u>Anlageklasse</u>	<u>Abschreibungsdauer</u>
1401 Strassen	10 Jahre
1402 Wasserbau	10 Jahre
1403 Übrige Tiefbauten	10 Jahre
1404 Hochbauten	10 Jahre
1406 Mobilien	2 Jahre
1420 Software	2 Jahre
1429 Übrige immaterielle Anlagen	2 Jahre
1461 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	10 Jahre
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden u. Zweckverbände	13 Jahre
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	10 Jahre

Für Investitionprojekte mit einer durch den Souverän bestimmten Abschreibungsdauer kommen die effektiven Restnutzungsdauern zur Anwendung.

A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

Branchenspezifische Regelungen

Bei folgenden Organisationseinheiten kommen spezifische Regelungen zur Anwendung, welche von den vorgenannten Vorgaben des Finanzhaushaltsgesetzes bzw. der Finanzhaushaltsverordnung abweichen können (vgl. auch Verfügung vom 28. September 2018 des Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen).

SH POWER	Rechnungslegungsgrundsatz nach SWISS GAAP FER, Aktivierungsgrenze 3'000 Franken
Verkehrsbetriebe	Verordnung des UVEK über das Rechnungswesen der konzessionierten Unternehmen (RKV), nach OR, Aktivierungsgrenze 50'000 Franken

Interne Zinsen (Art. 25 FHG, Abs. 4)

Gemäss Finanzhaushaltsgesetz sind Verpflichtungen und Vorschüsse der Spezialfinanzierungen sind zu verzinsen. Verzinst werden sämtliche städtischen Spezialfinanzierungen und Fonds. Die Verzinsung erfolgt auf den Anfangsbestand des jeweiligen Jahres zum Zinssatz für das Sparkonto der Schaffhauser Kantonalbank, welcher am 1. Januar eines jeden Jahres gilt (vgl. jeweiliges Fonds-Reglement bzw. die Verordnungen zu den entsprechenden Spezialfinanzierungen).

Im Bereich der kommunalen Heime, deren Investitionen über die Investitionsrechnungen der Gemeinden finanziert werden, können die Zinsen auf den Restbuchwert der Investitionen berechnet und an die Gemeindebeiträge angerechnet werden (vgl. Art. 12, Abs. 5, lit. b AbPG). Der anzuwendende Zinssatz (aktuell 1.5%) darf den vom Bundesamt für das Wohnungswesen festgelegten hypothekarischen Referenzzinssatz nicht übersteigen (vgl. §32, Abs. 4 AbPV).

Fiskalertrag - Quellensteuer

Die Steuererträge werden bei Rechnungsstellung verbucht (sog. Steuer-Soll-Prinzip). Die direkten Steuern (Einkommens- und Vermögenssteuern, bzw. Gewinn- und Kapitalsteuern) eines Jahres setzen sich in der Regel aus den Vorausrechnungen für das laufende Jahr und den Differenzrechnungen der Vorjahre aufgrund von definitiven Veranlagungen zusammen.

Im Fall der Quellensteuer kann diesem Grundsatz jedoch nicht nachgekommen werden, da die Quellensteuerabzüge von den Arbeitgebern teilweise erst zu einem Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag deklariert werden. Daher wird für die Quellensteuer das Kassaprinzip angewendet, d.h. die Verbuchung der Erträge erfolgt bei Zahlungseingang.

Subventionsbeiträge auf Investitionen

Subventionsbeiträge werden solange als zugesicherte Beiträge beim Subventionsgeber ausgewiesen bis die Beiträge durch den Subventionsempfänger mit der Schlussabrechnung geltend gemacht werden. Aufgrund durch antizipativ schwierig zu erfassenden Betragshöhe werden sowohl beim Subventionsgeber als auch beim Subventionsempfänger auf transitorische Abgrenzungen verzichtet.

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe mit eigener Rechnung (SH POWER und KSD) auf kommunaler Ebene sowie die Institutionen Zivilstandsamt, Mütter- und Väterberatung und Vignetten- und Rapportzentrale Feuerungskontrolle auf kantonaler Ebene.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen eines Gemeinwesens umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige und unselbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverbände mit eigener Rechnungsführung) oder des Privatrechts (beispielsweise AGs, Stiftungen und Vereine), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt.

Mit Verfügung vom 28. September 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, gemäss Art. 1 Abs. 4 FHG folgende besondere Bestimmungen erlassen:

1. Der Stadt Schaffhausen wird bewilligt, die Jahresrechnungen der Städtischen Werke Schaffhausen (StWS bzw. SH POWER) sowie der Verkehrsbetriebe der Stadt Schaffhausen (VBSH) weiterhin als Separatrechnungen zu führen.
2. Die oben genannten Jahresrechnungen müssen nicht in die Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen konsolidiert werden, sind aber im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen aufzuführen.
3. Der Stadt Schaffhausen wird bewilligt, die Städtischen Werke Schaffhausen (StWS bzw. SH POWER) mit Globalbudgets und Leistungsaufträgen zu führen.

A1. Angewandtes Regelwerk, Grundsätze und Organisationseinheiten

4. Der Kläranlagenverband Schaffhausen, Neuhausen am Rheinfall, Feuerthalen und Flurlingen (KAV) führt eine eigene Jahresrechnung, welche nicht in die Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen einzubeziehen ist. Die Organisation muss im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel im Anhang zur Jahresrechnung der Stadt Schaffhausen aufgeführt werden.

Zusätzliche Angaben, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Keine

A2. Eigenkapitalnachweis

	Bestand 01.01.2025	Einlagen	Entnahmen	Jahresergebnis	Bestand per 31.12.2025
290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	-10'139'004.91	-263'533.27	461'156.76		-9'941'381.42
291 Fonds	-27'042'495.52	-586'554.55	529'017.59		-27'100'032.48
294 Finanzpolitische Reserve*	-230'000'000.00	-10'000'000.00	-		-240'000'000.00
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-196'464'422.89	0.00	0.00		-196'464'422.89
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-97'209'644.50	0.00	0.00	-581'099.30	-97'790'743.80
Total	-560'855'567.82	-10'850'087.82	990'174.35	-581'099.30	-571'296'580.59

gerundet auf 100'000 Franken

***Details zu Finanzpolitischen Reserven:**

	<u>Laufzeit</u>	<u>Bildung</u>	<u>Einlagen</u>	<u>Entnahmen</u>	<u>Bestand per 31.12.2025</u>
<u>2940.02 «Teilvorfinanzierung des KSS Hallenbadneubaus»</u>	2021 - 2066	12'000'000.00			12'000'000.00
<u>2940.05 Teilvorfinanzierung der Investition «Erweiterung Schulanlage Steig»</u>	2021 - 2070	12'000'000.00	7'000'000.00		19'000'000.00
<u>2940.06 Teilvorfinanzierung «Erweiterung Schulanlage Alpenblick»</u>	2023 - 2075	60'000'000.00			60'000'000.00
<u>2940.07 «Schwankungsreserve Unternehmenssteuern»</u>	2023 - 2048	70'000'000.00	30'000'000.00		100'000'000.00
<u>2940.08 Teilvorfinanzierung Rheinufer, Projekte VV</u>	2024 - 2047		15'000'000.00		15'000'000.00
<u>2940.09 Teilvorfinanzierung KSS Hallenbad II</u>	2024 - 2066		18'000'000.00		18'000'000.00
<u>2940.10 Teilvorfinanzierung Kinderzentrum Geissberg</u>	2024 - 2053		6'000'000.00		6'000'000.00
<u>2940.11 Teilvorfinanzierung Sanierung AZ Kirchhofplatz</u>	2025 - 2059		10'000'000.00		10'000'000.00
Total					240'000'000.00

A3. Rückstellungsspiegel

	Bestand per 01.01.25	Bildungen (inkl. Erhöhungen)	Verwendungen / Auflösung	Bestand per 31.12.25
Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals ¹	-	-5'686'933.10	5'686'910.50	-22.60
Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen ²	-401'425.15	-421'594.95	401'425.15	-421'594.95
Übrige kurzfristige Rückstellungen ³	-3'000'000.00	-365'019.00	3'365'019.00	-
Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen ⁴	-465'877.80	-646'943.95	465'877.80	-646'943.95
Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung ⁵	-3'010'000.00	-	3'010'000.00	-
Total*	-6'877'302.95	-7'120'491.00	12'929'232.45	-1'068'561.50

***Buchungssystematik:**

Rückstellungen werden per Stichtag Bilanz 31.12. zulasten der Aufwandskonten gebildet und per 01.01. des Folgejahres zugunsten der entsprechenden Aufwandskonten wieder aufgelöst.

Kommentare zu den Positionen:

^{1,2,4} Personaldienst: Rückstellung 13. Monatslohn, kfr. und lfr. Übergangsrenten

^{3,5} Hochbau: Edelrohausbau Kammgarn Flügel West 2.+3.OG

A4. Beteiligungsspiegel

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2025
per akt. Abschluss							
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen							
<u>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen und Zweckverbänden¹⁾</u>							
Kraftwerk Schaffhausen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Energie	24'607'521	5'000'000	5'000'000
Verkehrsbetriebe Schaffhausen ²⁾	Schaffhausen	Selbst. öff. rechtl. Anstalt	SWISS GAAP FER	Transport	76'257'114	3'000'000	3'000'000
Kläranlageverband Schaffhausen ³⁾	Beringen	Zweckverband	HRM2	Abfallmanagement	26'090'059	pro memoria	1
Stiftung Impuls - FIT FOR JOBS	Schaffhausen	Stiftung	OR	Berufli. Integration	3'335'940	pro memoria	1
Verband Schweiz. Gaswerke ZH	Zürich	Zweckverband	Öff.rechtl.	Energie	n/a	15'000	1
Schweizer Bibliotheksdienst	Bern	Genossenschaft	OR	Bildung	n/a	3'000	1
Total I							8'000'004

¹⁾ Öffentliche Unternehmungen sind Unternehmen und Anstalten mit mehr als 50% Eigentum der öffentlichen Hand, unabhängig davon, ob die Unternehmung öffentliche Aufgaben erfüllt oder nicht (vgl. Definition Handbuch HRM2). Ebenfalls dieser Kategorie zugeordnet werden Organisationen, welche faktisch durch die öffentliche Hand beherrscht oder massgeblich durch diese beeinflusst werden.

²⁾ Mit Verfügung vom 24. Oktober 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, folgende besondere Bestimmungen erlassen:

Das kantonale Finanzhaushaltsgesetz findet keine Anwendung (Art. 27, der Organisationsverordnung VBSH, RSS 7400.0).

Die VBSH führen eine eigene Rechnung nach den Bestimmungen des Schweizerischen Obligationenrechtes (Art. 957 ff.) und den Vorgaben der Verordnung über das Rechnungswesen der konzessionierten Transportunternehmen (RKV) (Art. 28, Abs. 1, der Organisationsverordnung VBSH, RSS 7400.0).

³⁾ Mit Verfügung vom 28. September 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, gemäss Art. 1 Abs. 4 FHG folgende besondere Bestimmungen erlassen:

KAV ist ein Zweckverband gemäss Art. 104 Gemeindegesetz (GG) mit eigener Rechtspersönlichkeit. Körperschaften oder Anstalten mit eigener Rechtspersönlichkeit werden nicht in die Gemeinderrechnung einbezogen. Sie gehören nicht zum Haushalt der Gemeinde, unterstehen aber den Vorschriften über den Gemeindehaushalt und das Rechnungswesen (vgl. Art. 107 Abs. 2 GG).

A4. Beteiligungsspiegel

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Eigentums- anteil (in Fr.)	Buchwert 31.12.2025
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen							per akt. Abschluss
<u>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</u>							
Schauspielhaus Zürich AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Kunst	n/a	60'000	7'200
Schaffhauser Fernsehen AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Medien	n/a	6'000	1
Gen. zum Eichenen Fass SH	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Kultur	n/a	10'000	1
Radio-u. Fernsehgenoss. ZH/SH	Zürich	Genossenschaft	OR	Medien	n/a	300	1
Arbeitsheim für Behinderte Amriswil	Amriswil	Genossenschaft	OR	Soziale Integration	n/a	1'000	1
Band-Genossenschaft	Bern	Genossenschaft	OR	Soziale Integration	n/a	1'000	1
Tanz- Bewegungs- u. Begegnungszentrum	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	5'000	1
Schw. Schifffahrtgesellschaft Untersee + Rhein SH	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Transport	8'196'164	387'679	1
Radio Munot Betriebs AG	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	OR	Medien	n/a	2'000	1
Forum f. Weiterbildung Schaffhausen	Schaffhausen	Stiftung	OR	Bildung	n/a	7'500	1
IG Kammgarn	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Kultur	n/a	315'000	1
Genossenschaft Aranea Kletterzentrum	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	n/a	192'000	176'000
Neue Wohnbaugenossenschaft Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Gemeinnütziges Wohnen	18'643'071	2'000'000	2'000'000
KSS Sport- und Freizeitanlagen Schaffhausen	Schaffhausen	Genossenschaft	OR	Freizeit und Sport	12'734'663	7'322'905	7'322'905
Total II							9'506'115
Total bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen							17'506'119

A4. Beteiligungsspiegel

Name der Organisation	Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeitsgebiet	Gesamtkapital d. Organisation	Kapital- anteil (in %)	Eigentums- anteil (in Fr.)
per akt. Abschluss							
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Finanzanlagen							
Die nachstehenden Anlagen werden indirekt durch die städtische Verwaltungsabteilung SH POWER gehalten. Diese in sind in der Separatenrechnung der städtischen Werke ausgewiesen, welche nicht in die Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen konsolidiert wird. ⁴⁾							
<u>Beteiligungen</u>							
Etawatt Schaffhausen AG (vollkonsolidiert)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER Energie		n/a	74.5%	5'605'000
Sasag AG (Equity)	Schaffhausen	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER Kabelkommunikation		n/a	49.0%	147'000
<u>Übrige Finanzanlagen</u>							
Swisspower Renewables AG	Zürich	Aktiengesellschaft	SWISS GAAP FER Energie		n/a	4.4%	577'000
Swisspower AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR Energie		n/a	4.4%	20'000
Hegauwind GmbH & Co. KG – Verenaforen	Tengen	GmbH	HGB Energie		12'564'522	9.1%	497'500
Hegauwind Verwaltungs GmbH	Raldolfzell	GmbH	HGB Energie		n/a	9.1%	2'500
Hegauwind - Brand GmbH & Co. KG	Tengen	GmbH & Co. KG	HGB Energie		5'990'027	10.0%	570'000
Hegauwind - Brand Verwaltungs- GmbH	Raldolfzell	GmbH	HGB Energie		n/a	10.0%	2'500
Erdgas Ostschweiz AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR Energie		225'194'109	4.9%	488'000
Open Energy Platform AG	Zürich	Aktiengesellschaft	OR Energie		150'907'464	4.9%	2'440'000
F+S Feuerungssysteme GmbH	Schaffhausen	GmbH	OR Energie		n/a	100.0%	280'000

* in EUR

Weitere Details zu den durch die Städtischen Werke gehaltenen Beteiligungen finden sich in der Separatrechnungen von SH POWER.

⁴⁾ Mit Verfügung vom 28. September 2018 hat das Volkswirtschaftsdepartements des Kantons Schaffhausen, gemäss Art. 1 Abs. 4 FHG folgende besondere Bestimmungen erlassen:

Die Städtische Werke SH (SH POWER) führen die Buchhaltung nach den gesetzlichen Vorschriften und nach den Rechnungslegungsgrundsätzen SWISS GAAP FER unter Berücksichtigung von allfälligen branchenspezifischen und regulatorischen Bestimmungen. Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit, Transparenz und Überprüfbarkeit macht das Führen von Separatrechnungen Sinn und ist infolge regulatorischer Anforderungen auch notwendig. Die damit verbundene Qualität der Informationen ist im Sinne von HRM2.

A5. Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Höhe in Fr.	Wahrscheinlichkeit des Eintretens
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)		
<u>Verkehrsbetriebe Schaffhausen</u> Organisationsverordnung der Verkehrsbetriebe Schaffhausen (VBSH) vom 20. Februar 2018 - RSS 7400.0, Art. 5 Staatsgarantie Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten, die aus dem Umstand erwachsen, dass auf dem Gebiet des Kantons bzw. der Stadt Linien des öffentlichen Verkehrs betrieben werden.	unbegrenzt	gering
<u>SH POWER, Schaffhausen</u> Organisationsverordnung für die Werke Schaffhausen (SH POWER) vom 21. Februar 2006 - RSS 7000.1 Die Städtischen Werke Schaffhausen (StWS), bestehend aus dem Elektrizitätswerk der Stadt Schaffhausen (EWS), dem Gaswerk der Stadt Schaffhausen (GWS) und dem Wasserwerk der Stadt Schaffhausen (WWS), bilden eine Verwaltungsabteilung der Stadt Schaffhausen mit eigener Rechnung (Art. 1, Abs. 1). Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten der Werke Schaffhausen (SH POWER).	unbegrenzt	gering
<u>Kläranlageverband Schaffhausen</u> Vereinbarung zwischen den Einwohnergemeinden Schaffhausen und Neuhausen am Rheinfall und den politischen Gemeinden Feuerthalen und Flurlingen über die Bildung eines Gemeindeverbandes für die gemeinsame Abwasser- und Kehrlichtbeseitigung - RSS 730.1 Die Stadt Schaffhausen haftet subsidiär für die nicht gedeckten Verbindlichkeiten des Kläranlageverbandes Schaffhausen.	unbegrenzt	gering
<u>Stiftung für Neue Kunst</u> Latente Schadenersatzforderung für Prozesskosten- und Parteienentschädigung in Zusammenhang mit Insolvenz der Stiftung für Neue Kunst.	250'000	gering
<u>ITSH</u> In der Vereinbarung zwischen dem Kanton Schaffhausen und der Stadt Schaffhausen, vom 16. März 2021 über die Auflösung der Vereinbarung über die E-Government- und Informatikstrategie sowie den gemeinsamen Informatikbetrieb vom 9. / 16. November 2010 (SHR 172.601) und über die künftige Zusammenarbeit im Informatikbereich, ist festgehalten, dass die Stadt dem Kanton, für 7 Jahre allfällige, nicht durch die Schwankungsreserve gedeckte Defizite anteilig zum Bestellvolumen bis kumuliert maximal 100'000 Franken mitzutragen, zusichert (Art. 5, Abs. 4).	100'000	gering
<u>Hängige Rechtsfälle</u> Keine		
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)		
Keine		

A6. Anlagespiegel Verwaltungsvermögen

Sachanlagen	Total	Grundstücke VV	Strassen / Verkehrswege	Wasserbau	Übrige Tiefbauten	Hochbauten	Wald	Mobilien	Anlagen im Bau	Übrige Sachanlagen
Anschaffungskosten										
Stand per 01.01.	231'833'718	305'681	35'778'500	4'755'131	15'442'209	153'640'756	5'132	9'067'827	12'767'153	71'331
Zugänge	43'824'417	1	11'079'381	-754'916	3'469'659	1'758'145		497'891	27'594'083	180'172
Abgänge/Verkäufe	0									
Zuschreibungen	0									
Umbuchungen	1'532'000	1'128'000			125'717	32'961'053		1'324'613	-34'007'383	
Stand per 31.12.	277'190'135	1'433'682	46'857'881	4'000'215	19'037'585	188'359'955	5'132	10'890'331	6'353'853	251'503
Kumulierte Abschreibungen										
Stand per 01.01.	-61'947'223	-131'899	-5'639'104	-936'103	-2'889'043	-47'743'794		-4'593'014		-14'266
Planmässige Abschreibungen	-15'980'294		-2'779'784	-199'953	-754'072	-11'254'282		-941'903		-50'301
Ausserplanmässige Abschr.	0									
Abschreibungen auf Abgängen	0									
Umbuchungen	0									
Stand per 31.12.	-77'927'517	-131'899	-8'418'888	-1'136'055	-3'643'114	-58'998'077		-5'534'917		-64'567
Buchwert per 31.12.	199'262'619	1'301'783	38'438'992	2'864'160	15'394'471	129'361'878	5'132	5'355'414	6'353'853	186'936
Kumulierte zusätzliche Abschr.										
Stand per 01.01.										
Zusätzliche Abschreibungen										
Wertberichtigung Abschreibung										
Wertaufholung										
Stand per 31.12.										
Nettowert per 31.12.	199'262'619	1'301'783	38'438'992	2'864'160	15'394'471	129'361'878	5'132	5'355'414	6'353'853	186'936

Immaterielle Anlagen	Total	Software	Übrige immaterielle Anlagen
Anschaffungskosten			
Stand per 01.01.	7'115'040	3'257'330	3'857'711
Zugänge	757'384	469'773	287'610
Abgänge/Verkäufe	0		
Zuschreibungen	0		
Umbuchungen	0		
Stand per 31.12.	7'872'424	3'727'103	4'145'321
Kumulierte Abschreibungen			
Stand per 01.01.	-6'211'096	-2'860'670	-3'350'426
Planmässige Abschreibungen	-542'428	-305'227	-237'201
Ausserplanmässige Abschr.	0		
Abschreibungen auf Abgängen	0		
Umbuchungen	0		
Stand per 31.12.	-6'753'523	-3'165'896	-3'587'627
Buchwert per 31.12.	1'118'901	561'207	557'694
Kumulierte zusätzliche Abschr.			
Stand per 01.01.			
Zusätzliche Abschreibungen			
Wertberichtigung Abschreibung			
Wertaufholung			
Stand per 31.12.			
Nettowert per 31.12.	1'118'901	561'207	557'694

Darlehen	Total	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Öffentliche Unternehmungen
Anschaffungskosten			
Stand per 01.01.	87'675'000	41'700'000	45'975'000
Zugänge	16'400'000	16'900'000	-500'000
Abgänge/Verkäufe	0		
Zuschreibungen	0		
Umbuchungen	0		
Stand per 31.12.	104'075'000	58'600'000	45'475'000
Kumulierte Abschreibungen			
Stand per 01.01.			
Planmässige Abschreibungen			
Ausserplanmässige Abschr.			
Abschreibungen auf Abgängen			
Umbuchungen			
Stand per 31.12.			
Buchwert per 31.12.	104'075'000	58'600'000	45'475'000
Kumulierte zusätzliche Abschr.			
Stand per 01.01.			
Zusätzliche Abschreibungen			
Wertberichtigung Abschreibung			
Wertaufholung			
Stand per 31.12.			
Nettowert per 31.12.	104'075'000	58'600'000	45'475'000

Beteiligungen	Total	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Öffentliche Unternehmungen	Private Unternehmungen
Anschaffungskosten				
Stand per 01.01.	22'958'655	1	8'000'003	14'958'651
Zugänge	784'490			784'490
Abgänge/Verkäufe	0			
Zuschreibungen	0			
Umbuchungen	0			
Stand per 31.12.	23'743'145	1	8'000'003	15'743'141
Kumulierte Abschreibungen				
Stand per 01.01.	-5'489'195			-5'489'195
Planmässige Abschreibungen	-747'828			-747'828
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.	-6'237'022			-6'237'022
Buchwert per 31.12.	17'506'122	1	8'000'003	9'506'118
Kumulierte zusätzliche Abschr.				
Stand per 01.01.				
Zusätzliche Abschreibungen				
Wertberichtigung Abschreibung				
Wertaufholung				
Stand per 31.12.				
Nettowert per 31.12.	17'506'122	1	8'000'003	9'506'118

Investitionsbeiträge	Total	Kanton	Gemeinden und Gemeindezweck- verbände	Private Unternehmungen	Private Unternehmungen (ohne Erwerbszweck)
Anschaffungskosten					
Stand per 01.01.	2'280'481	367'400	691'445	1'150'972	70'664
Zugänge	0				450'000
Abgänge/Verkäufe	0				
Zuschreibungen	0				
Umbuchungen	0				
Stand per 31.12.	2'730'481	367'400	691'445	1'150'972	520'664
Kumulierte Abschreibungen					
Stand per 01.01.	-1'342'019	-220'440	-521'114	-592'614	-7'852
Planmässige Abschreibungen	-163'551	-36'740	-16'962	-89'232	-20'617
Ausserplanmässige Abschr.	0				
Abschreibungen auf Abgängen	0				
Umbuchungen	0				
Stand per 31.12.	-1'505'570	-257'180	-538'075	-681'846	-28'469
Buchwert per 31.12.	1'224'911	110'220	153'370	469'126	492'195
Kumulierte zusätzliche Abschr.					
Stand per 01.01.					
Zusätzliche Abschreibungen					
Wertberichtigung Abschreibung					
Wertaufholung					
Stand per 31.12.					
Nettowert per 31.12.	1'224'911	110'220	153'370	469'126	492'195

A7. Anlagespiegel Finanzvermögen

Finanzanlagen	Total	Aktien und Anteilscheine
Anschaffungskosten		
Stand per 01.01.	256'545	256'545
Zugänge	0	0
Abgänge/Verkäufe	49'665	49'665
Zuschreibungen	0	
Umbuchungen	0	
Stand per 31.12.	306'210	306'210
Kumulierte Abschreibungen		
Stand per 01.01.		
Planmässige Abschreibungen		
Ausserplanmässige Abschr.		
Abschreibungen auf Abgängen		
Umbuchungen / Wertberichtigungen		
Stand per 31.12.		
Buchwert per 31.12.	306'210	306'210
Kumulierte zusätzliche Abschr.		
Stand per 01.01.		
Planmässige Abschreibungen		
Ausserplanmässige Abschr.		
Abschreibungen auf Abgängen		
Umbuchungen		
Stand per 31.12.		
Nettowert per 31.12.	306'210	306'210

Sachanlagen	Total	Grundstücke FV	Gebäude FV	Mobilien FV
Anschaftungskosten				
Stand per 01.01.	323'042'078	221'490'745	101'311'415	239'918
Zugänge	7'746'790	1'313'290	6'429'743	3'757
Abgänge/Verkäufe	0			
Zuschreibungen	0			
Umbuchungen	-1'532'000	-1'128'000	-404'000	
Stand per 31.12.	329'256'868	221'676'035	107'337'158	243'675
Kumulierte Abschreibungen				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen / Wertberichtigungen	0			
Stand per 31.12.	0			
Buchwert per 31.12.	329'256'868	221'676'035	107'337'158	243'675
Kumulierte zusätzliche Abschr.				
Stand per 01.01.				
Planmässige Abschreibungen				
Ausserplanmässige Abschr.				
Abschreibungen auf Abgängen				
Umbuchungen				
Stand per 31.12.				
Nettowert per 31.12.	329'256'868	221'676'035	107'337'158	243'675

A8.1 Finanzkennzahlen erster Priorität

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Beurteilung nach HRM2		
												Mehrjahres-Ø		
Nettoverschuldungsquotient					-127%	-126%	-129%	-134%	-133%	-119%	116%	< 100 %	-93%	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrest ranchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.												100 - 150 %		genügend
												> 150 %		schlecht
<u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag														
Selbstfinanzierungsgrad	298%	444%	323%	283%	99%	127%	102%	985%	148%	124%	34%	> 100 %	270%	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.												80 - 100 %		gut bis vertretbar
												50 - 80 %		problematisch
												< 50 %		ungenügend
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen VV														
Zinsbelastungsanteil					0.6%	0.4%	0.4%	0.2%	0.1%	0.2%	0.1%	0 - 4 %	0.3%	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.												4 - 9 %		genügend
												> 9 %		schlecht
<u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag														

A8.2 Finanzkennzahlen zweiter Priorität (1/2)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Beurteilung nach HRM2		
							Mehrjahres-Ø		
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-5'417	-5'764	-6'208	-6'893	-7'285	-5'990	< 0 Fr.	-6'260	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.							1 - 1'000 Fr.		geringe Verschuldung
Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.							1'001 - 2'500 Fr.		mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000 Fr.		hohe Verschuldung
							> 5'000 Fr.		sehr hohe Verschuldung
<u>Nettoschulden I</u>									
Ständige Wohnbevölkerung									
Selbstfinanzierungsanteil	14%	14%	13%	19%	24%	8%	> 20 %		gut
Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.							10 - 20 %	16%	mittel
							< 10 %		schlecht
<u>Selbstfinanzierung x 100</u>									
Laufender Ertrag									
Kapitaldienstanteil	5.4%	4.6%	4.1%	3.8%	4.1%	5.4%	bis 5 %	5%	geringe Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.							5 - 15 %		tragbare Belastung
							> 15 %		hohe Belastung
<u>Kapitaldienst x 100</u>									
Laufender Ertrag									

A8.3 Finanzkennzahlen zweiter Priorität (2/2)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Beurteilung nach HRM2 Mehrfjahres-Ø		
Bruttoverschuldungsanteil	76%	75%	39%	55%	50%	67%	< 50 % 50 - 100 % 100 - 150 % 150 - 200 % > 200 %	60%	sehr gut gut mittel schlecht kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen Erträgen steht.									
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag									
Investitionsanteil	18%	23%	11%	17%	21%	23%	< 10 % 10 - 20 % 20 - 30 % > 30 %	19%	schwach mittel hoch sehr hoch
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.									
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben									

Weitere Kennzahlen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Steuern										
Anzahl Einwohner	36'145	36'343	36'617	36'641	36'971	37'286	38'107	38'761	38'982	39'284
Steuerfuss	98%	97%	96%	93%	93%	93%	93%	92%	90%	86%
Steuerrabatt	1%	2%	3%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Steuerertrag, in Mio. Fr.	156.8	151.7	133.2	152.9	154.7	161.7	172.5	194.4	224.1	246.9
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung), in Fr.				4'174	4'184	4'337	4'528	5'009	6'522	7'080
Bauliche Quoten										
Bauliche Umsetzungsquote	0.534	0.529	63.8%	78.9%	71.3%	76.3%	65.7%	89.0%	82.6%	105.0%
Sanierungsquote I				2.4%	2.4%	2.4%	3.1%	3.9%	6.0%	6.3%
Sanierungsquote II – Hochbau					2.4%	3.1%	2.2%	4.3%	5.6%	6.8%
Nettoschulden (+ Nettoschulden / - Nettovermögen), in Mio. Fr.										
Nettoschulden I (inkl. Darlehen und Beteiligungen)	26.4	2.3	-4.9	-193.9	-200.3	-214.9	-236.6	-267.2	-284.0	-235.1
darin enthaltene Darlehen und Beteiligungen	-44.0	-43.5	-27.5	-57.5	-64.7	-85.1	-72.7	-78.0	-105.1	-121.6
Nettoschulden II	-17.6	-41.2	-32.4	-251.4	-264.9	-300.0	-309.3	-345.2	-389.1	-356.7
Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung, in Mio. Fr.										
Selbstfinanzierung (- Überschuss)	-54.2	-46.3	-11.7	-33.9	-36.3	-38.5	-38.5	-62.8	-86.8	-27.9
Nettoinvestitionen inkl. FV	12.2	14.3	4.1	19.2	29.6	40.0	6.2	45.3	72.3	85.5
Finanzierungssaldo (+ Fehlbetrag / - Überschuss)	-42.0	-32.0	-7.6	-14.7	-6.7	1.5	-32.3	-18.9	-14.5	57.6
Gesamtergebnis (+Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss)	-15.0	-13.5	-0.9	-4.8	-3.0	-2.0	-6.2	-5.5	-3.4	-0.6

Weitere Kennzahlen

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personalentwicklung										
Personalaufwand Mio. Fr.*	105.0	106.2	106.7	107.4	111.4	113.0	91.7	98.1	108.3	120.8
<i>Anzahl FTE nach Referaten</i>										
Sozial- und Sicherheitsreferat	462	470.6	488.9	489.7	499.8	501.5	529.0	534.4	562.3	605.4
Baureferat	181	183.8	159.7	157.7	160.5	159.7	159.5	163.2	170.0	182.0
Bildungsreferat	109	110.1	115.4	115.4	126.6	130.3	131.4	139.4	174.3	188.0
Finanzreferat	54	55.2	50.5	49.1	51.3	46.3	47.4	51.7	55.0	53.6
Präsidialreferat	26	25.1	25.8	25.5	26.3	28.0	30.0	28.2	34.3	37.9
Stadtrat	4	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5
Stadtschulrat	2	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.0	1.0	-
Sekretariat Grosser Stadtrat	1	0.5	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	1.1	1.1	1.1
Total Vollzeitstellen FTE per 31.12.**	837.8	850.5	846.2	843.4	870.5	871.8	903.3	922.5	1'001.5	1'071.4

*ab 2022 wird der Personalaufwand für Lehrpersonen im Transferaufwand gezeigt

** ohne Lehrpersonen

A9. Rahmenkredit für Land- und Liegenschaftenkäufe (RSS 1050.7), gem. Volksabstimmungen vom 20.10.1991, 15.03.1

Jahr	Beschluss- datum	Valuta	Beschreibung Jahr	Veränderung	Saldo
			Bewegungen 2013	3'017'291	13'411'019
			Bewegungen 2014	-9'342'038	4'068'982
			Bewegungen 2015	2'415'755	6'484'737
			Bewegungen 2016	1'008'144	7'492'881
			Bewegungen 2017	761'000	8'253'881
			Bewegungen 2018	625'217	8'879'098
			Bewegungen 2019	10'566'618	19'445'717
			Bewegungen 2020	1'778'430	21'224'147
			Bewegungen 2021	2'697'400	23'921'547
			Bewegungen 2022	-4'501'294	19'420'253
			Bewegungen 2023	-920'500	18'499'753
			Bewegungen 2024	-2'912'801	15'586'952
2025	31.12.2025	31.12.2025	Einlage nicht zweckgebundener Baurechtszinsen 2025	2'413'048	18'000'000
Verfügbar per 31.12.2025					18'000'000
Prognose					
<u>Voraussichtliche Entwicklung Saldo Rahmenkredit infolge mit Absichtserklärungen vereinbarten Geschäften</u>					
					18'000'000
2026	21.05.2024	05.01.2026	Verkauf, GB 174, Pfarrhofgasse 2, Schweiz. Rotes Kreuz Kanton SH, Schaffhausen	1'875'000	19'875'000
2026	20.08.2024		Kauf, GB 10128, Stuckengässchen, Verband der evangelisch-reformierten Kirchengemeinden, Scha	-1'994'500	17'880'500
2026	20.09.2022		Kammgarn (PH) - Restzahlung	5'600'000	23'480'500
2026	19.11.2024	*	Verkauf, GB 21227, Stettermerstrasse 28, Klaiber Immobilien AG, Schaffhausen (Eigentumsübertrag	5'000'000	28'480'500
Verfügbar nach Prognosestand					28'480'500

A10. Kreditrechtliche Angaben - Nachtrags- und Exekutivkredite Erfolgsrechnung

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Behörden und Stimmberechtigte	956'500	65'700	251'600	50'100	1'208'100	115'800
10	Behörden und Stimmberechtigte	956'500	65'700	251'600	50'100	1'208'100	115'800
1000	Wahlen und Abstimmungen	140'300	0	61'100	-	201'400	0
3000.10	Sitzungsgelder	50'000		15'600		65'600	
	<i>SRB Nr. 2026-091, 10.02.26, Erhöhung Stundensatz Mitglieder Wahlbüro</i>			15'600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	71'800		9'600		81'400	
	<i>REF Nr. 2026-017, 19.01.26, Mehrkosten infolge komplexeren Abstimmungsvorlagen</i>			9'600			
3110.00	Büromöbel und -geräte			14'000		14'000	
	<i>SRB Nr. 2025-256, 18.03.25, Anschaffung Bündelzählmaschinen (3 Stück)</i>			14'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'500		21'900		40'400	
	<i>SRB Nr. 2025-967, 16.12.25, Aufwendungen Erklärvideos für städtische Volksabstimmungen</i>			21'900			
1100	Grosser Stadtrat	213'000	0	24'600	-	237'600	0
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	180'000		14'100		194'100	
	<i>Sammelbeschluss: Sitzungsgelder für grössere Anzahl an Kommissionssitzungen</i>			14'100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	33'000		10'500		43'500	
	<i>SRB Nr. 2026-021, 13.01.26, Gutachten im Auftrag der GPK betreffend Baurechte</i>			10'500			
1200	Stadtrat	254'700	0	10'800	-	265'500	0
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	142'700		10'800		153'500	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung an Altersstufe der Mitarbeitenden</i>			10'800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		22'000		22'500	
	<i>REF Nr. 2026-036, 04.02.26, Budgetverschiebung von 1200.3130.00</i>			22'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'500		-22'000		89'500	
	<i>REF Nr. 2026-036, 04.02.26, Budgetverschiebung nach 1200.3099.00</i>			-22'000			
1202	Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe	280'500	0	105'000	-	385'500	0

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'000		30'000		185'000	
	REF Nr. 2025-094, 15.09.25, Budgetverschiebung zu VER00040, Koordinationsstelle Innenstadtentwicklung			-21'000			
	VER00040, Koordinationsstelle Innenstadtentwicklung im Leistungsauftrag, REF Nr. 2025-094, 15.09.25, Budgetverschiebung			21'000			
	VER00148 Anpassung der Parkgebührenverordnung und -bewirtschaftung, SRB 2025-824, 04.11.25, Parkraummanagement			30'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125'500		75'000		200'500	
	SRB Nr. 2023-333, 16.05.23, Projekt Sharehausen, E-Trotti, Budgetverschiebung von VER00070			75'000			
1998.004	Heinrich-Schlatter Fonds für Hilfsaktionen im In- und Ausland	68'000	65'700	50'100	50'100	118'100	115'800
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000		30'000		40'000	
	SRB Nr. 2025-501, 17.06.25, Spende an Gemeinde Blatten VS			30'000			
3638.00	Beiträge an das Ausland	58'000		20'100		78'100	
	SRB Nr. 2025-758, 21.10.25, Spende Nothilfe Gaza			15'000			
	REF Nr. 2025-102, 08.12.25, bewilligte Spenden an das Ausland			5'100			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		65'700		50'100		
	SRB Nr. 2025-501, 17.06.25, Spende an Gemeinde Blatten VS				30'000		
	SRB Nr. 2025-758, 21.10.25, Spende Nothilfe Gaza				15'000		
	REF Nr. 2025-102, 08.12.25, bewilligte Spenden an das Ausland				5'100		
2	Präsidialreferat	941'900	0	478'500	-	1'420'400	0
20	Stabstellen	67'700	0	21'000	-	88'700	0
2000	Stab Präsidialreferat	67'700	0	21'000	-	88'700	0
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000		6'000		43'000	
	REF Nr. 2026-015, 09.01.26, Grundlagen für ein professionelles Datenmanagement erarbeiten			6'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	30'700		15'000		45'700	
	SRB Nr. 2025-388, 06.05.25, Software für die Verwaltung der Legislaturmassnahmen			15'000			
21	Führungsunterstützung	28'800	0	49'000	-	77'800	0
2100	Stadtkanzlei	28'800	0	49'000	-	77'800	0

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'800		9'000		17'800	
	<i>REF Nr. 2025-103, 09.12.25, Fachliteratur Swisslex</i>			9'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	20'000		40'000		60'000	
	<i>SRB Nr. 2025-660, 02.09.25, Überprüfung internes Kommunikationskonzept</i>			40'000			
22	Personal	845'400	0	408'500	-	1'253'900	0
2200	Human Resources	345'100	0	309'800	-	654'900	0
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	261'100		8'600		269'700	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung aufgrund der Altersstufe der Mitarbeitenden</i>			8'600			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	84'000		301'200		385'200	
	<i>SRB Nr. 2025-537, 01.07.25, temporäre Unterstützung infolge personellen Engpässen</i>			301'200			
2201	Personalentwicklung	134'000	0	41'000	-	175'000	0
3099.00	Übriger Personalaufwand	132'500		31'600		164'100	
	<i>Sammelbeschluss: Ausgaben Gesamtstadt neu auf dieser Finanzstelle</i>			31'600			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'500		9'400		10'900	
	<i>VER00074 Mitarbeitendenfest 2025, REF Nr. 2025-101, 13.11.25, Mehrkosten aufgrund Teuerung</i>			9'400			
2203	Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag	366'300	0	57'700	-	424'000	0
3049.00	Übrige Zulagen	30'000		7'000		37'000	
	<i>Sammelbeschluss: Aufwand Zivildienstleistende</i>			7'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	336'300		50'700		387'000	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Aufwand 2025</i>			5'300			
	<i>VER00102 Leitbildentwicklung, SRB 2025-595, 12.08.25, zusätzliche Kosten Führungsleitbild</i>			45'400			
3	Finanzreferat	23'488'500	499'000	1'918'600	181'900	25'407'100	680'900
30	Sekretariat	3'080'800	0	83'400	-	3'164'200	0
3000	Finanzsekretariat	13'700	0	25'300	-	39'000	0
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			14'600		14'600	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
REF Nr. 2026-038, 08.05.25, Studie Zentrumslasten				14'600			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'700		10'700		24'400	
Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3010.3133.00				10'700			
3010	Lean und digitale Innovation	3'067'100	0	58'100	-	3'125'200	0
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			22'800		22'800	
SRB Nr. 2025-500, 17.06.25, externe Unterstützung Datenschutz und Informationssicherheit				22'800			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'995'300		-10'700		2'984'600	
Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 3000.3133.00				-10'700			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	71'800		46'000		117'800	
SRB Nr. 2025-784, 21.10.25, Update OSSH				46'000			
31	Einwohnerdienste	2'540'600	307'700	982'400	41'000	3'523'000	348'700
3100	Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen	514'000	307'700	41'000	41'000	555'000	348'700
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	476'500		27'200		503'700	
Sammelbeschluss: Unterstützung durch Aushilfe, Pensumerhöhung um 20%				27'200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'500		13'800		51'300	
Sammelbeschluss: Softwareupdate ZivisPro				13'800			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		307'700		41'000		
Sammelbeschluss: Anpassung Ausgleich					15'900		
3110	Steuerverwaltung	0	0	99'700	-	99'700	0
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			99'700		99'700	
Sammelbeschluss: Abschreibungen von Bussen				99'700			
3111	Gemeindesteuern	940'000	0	408'500	-	1'348'500	0
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	850'000		91'300		941'300	
Sammelbeschluss: Abschreibungen Bussen				91'300			
3409.00	Vergütungszinsen	90'000		-90'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 3111.3499.00</i>				-90'000			
3499.00	Vergütungszinsen natürliche Personen			333'500		333'500	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3111.3409.00</i>				90'000			
<i>Sammelbeschluss: Zinsänderung von 0.1% auf 1%</i>				243'500			
3499.01	Vergütungszinsen juristische Personen			73'700		73'700	
<i>Sammelbeschluss: Zinsänderung von 0.1% auf 1%</i>				73'700			
3120	Einwohnerkontrolle	751'200	0	163'900	-	915'100	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	553'900		48'700		602'600	
<i>SRB Nr. 2026-092, 10.02.26, Lohnbandänderung und befristete Pensenerhöhung</i>				2'900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'600		3'200		39'800	
<i>SRB Nr. 2026-092, 10.02.26, Lohnbandänderung und befristete Pensenerhöhung</i>				2'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'800		2'900		52'700	
<i>SRB Nr. 2026-092, 10.02.26, Lohnbandänderung und befristete Pensenerhöhung</i>				2'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'900		109'100		220'000	
<i>SRB Nr. 2026-093, 10.02.26, Mehraufwand Tageskarten SBB</i>				109'100			
3130	Nachlassregelung	80'300	0	119'500	-	199'800	0
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'500		62'500		96'000	
<i>SRB Nr. 2025-644, 26.08.25, Behandlung des Schimmelbefalls im Zwischenarchiv</i>				14'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	46'800		57'000		103'800	
<i>SRB Nr. 2025-661, 02.09.25, Einführung CMI-Lösung zur digitalen Abwicklung von Nachlassverfahren</i>				57'000			
3140	Bestattungsamt	248'800	0	137'400	-	386'200	0
3049.00	Übrige Zulagen	31'000		24'900		55'900	
<i>SRB Nr. 2025-513, 24.06.25, Nachzahlung Bereitschaftsdienst</i>				800			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'300		1'600		31'900	
	<i>SRB Nr. 2025-513, 24.06.25, Nachzahlung Bereitschaftsdienst</i>			800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'500		800		64'300	
	<i>SRB Nr. 2025-513, 24.06.25, Nachzahlung Bereitschaftsdienst</i>			800			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			74'900		74'900	
	<i>VER00146 Anschaffung Ersatzfahrzeug Bestattungsamt, SRB Nr. 2025-638, 26.08.25</i>			74'900			
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000		14'200		69'200	
	<i>SRB Nr. 2026-154, 1702.26, Mehraufwand infolge Steigerung Stromkosten</i>			14'200			
3137.10	Pauschalsteuer	34'000		5'500		39'500	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Pauschalsteuersatz von 3.7% auf 4.5%</i>			5'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000		15'500		50'500	
	<i>SRB Nr. 2025-638, 26.08.25, Ersatzbeschaffung Bestattungsfahrzeug, Installation Ladestation</i>			4'600			
	<i>SRB Nr. 2026-149, 17.02.26, Reparatur Ofentüre Kremationsanlage</i>			10'900			
3150	Empfang Stadthaus	6'300	0	12'400	-	18'700	0
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300		12'400		18'700	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung aufgrund Alter der Mitarbeitenden</i>			12'400			
32	Finanzen und Immobilien	5'863'800	191'300	692'800	40'900	6'556'600	232'200
3200	Finanzen	1'293'000	0	44'100	-	1'337'100	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'010'400		23'100		1'033'500	
	<i>SRB Nr. 2026-152, 17.02.26, Mehraufwand für Mutterschaftsvertretung und befristete 10% Pensenerhöhung</i>			23'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'200		9'000		53'200	
	<i>REF Nr. 2025-100, 11.11.25, Unterstützungsleistungen ITSH</i>			9'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	238'400		12'000		250'400	
	<i>REF Nr. 2025-079, 16.01.25, Erweiterung IKVS-System</i>			6'000			
	<i>REF Nr. 2025-094, 21.07.25, Individualbericht Jahresrechnung IKVS</i>			6'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3201	Interne Dienste	1'616'600	0	144'600	-	1'761'200	0
3130.00	Dienstleistungen Dritter	481'400		79'000		560'400	
	<i>SRB Nr. 2026-151, 17.02.26, Mehraufwand Frankaturen</i>			34'000			
	<i>VER00104 Mailroom-Services, SRB Nr. 2024-895, 03.12.24, Pilotjahr 2025</i>			45'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'107'500		9'000		1'116'500	
	<i>REF Nr. 2025-078, 06.12.24, Anpassung Dienstfahrtenkasko-Versicherungsprämie</i>			9'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	27'700		6'900		34'600	
	<i>REF Nr. 2026-037, 12.02.26, Mehraufwand bei Abschreibungen</i>			6'900			
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV			49'700		49'700	
	<i>SRB Nr. 2026-150, 17.02.26, Buchverlust Namensaktien</i>			49'700			
3202	Zinsen	1'120'300	0	263'800	-	1'384'100	0
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'105'300		106'400		1'211'700	
	<i>SRB Nr. 2026-153, 17.02.26, Mehraufwand Zinsen für Darlehen SH Power</i>			106'400			
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	15'000		90'500		105'500	
	<i>SRB Nr. 2025-970, 16.12.25, Vermittlungsgebühren für Kapitalaufnahmen SH Power</i>			90'500			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			66'900		66'900	
	<i>SRB Nr. 2026-155, 17.02.26, Sollzinsen für erhöhten Mittelabfluss infolge Investitionen</i>			66'900			
3210	Verwaltung Immobilien	515'000	0	33'600	-	548'600	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	515'000		7'400		522'400	
	<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand aufgrund Alter der Mitarbeitenden</i>			7'400			
3118.00	Immaterielle Anlagen			26'200		26'200	
	<i>SRB Nr. 2025-081, 11.02.25, Schaffung IT-Schnittstelle zwischen Immobilienverwaltungssoftware Rimo und NSP</i>			17'500			
	<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand IT-Schnittstelle</i>			8'700			
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen	1'318'900	191'300	206'700	40'900	1'525'600	232'200

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte			20'400		20'400	
	<i>Sammelbeschluss: Stehtische Pavillion im Park</i>			20'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'300		65'100		220'400	
	<i>SRB Nr. 2025-188, 25.02.25, Vergünstigung Vermietung und Serviceleistungen Pavillion im Park für Nutzer Kategorie 2</i>			60'000			
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Aufwand 2025</i>			5'100			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	183'600		25'400		209'000	
	<i>Sammelbeschluss: Baurechtszins neuer Werkhof</i>			25'400			
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	980'000		95'800		1'075'800	
	<i>SRB Nr. 2025-540, 01.07.25, Fuss- und Veloweg, Platzgestaltung Spiel- und Begegnungsort Geissbergwald</i>			61'500			
	<i>SRB Nr. 2025-551, 01.07.25, Münstergasse 30, Sanierung ehemaliges Archiv, Einbau Teeküche</i>			91'000			
	<i>REF Nr. 2026-013, 15.01.26, Budgetverschiebung nach INV00691 3220.5950.00</i>			-56'700			
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten		191'300		40'900		
	<i>REF Nr. 2025-090, 14.07.25, Budgetverschiebung von 4140.3160.00 infolge Umzug Jugendberatung an Münstergasse 30</i>				16'000		
	<i>REF-Nr. 2026-004, 15.01.26, Budgetverschiebung Miete Aussenmagazin Stettemerstr. 28</i>				5'600		
	<i>Sammelbeschluss: Jugendberatung Miete Münstergasse 30</i>				5'300		
	<i>Sammelbeschluss: Quartierentwicklung Miete Büroraum Fronwagplatz 24</i>				14'000		
33	Öffentlicher Verkehr	12'003'300	0	160'000	100'000	12'163'300	100'000
3300	Öffentlicher Verkehr (bis 2023 Nah- und Regionalverkehr)	12'003'300	0	160'000	100'000	12'163'300	100'000
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'003'300		160'000		12'163'300	
	<i>SRB Nr. 2025-285, 25.03.25, Machbarkeitsstudie verkehrliche und bauliche Machbarkeit Angebotskonzept 2030</i>			100'000			
	<i>SRB Nr. 2025-187, 25.02.25, Geteiltes Mikromobilitäts-Sharing (E-Scooter)</i>			50'000			
	<i>REF Nr. 2025-102, 18.09.25, Budgetverschiebung von RAH00001 Rahmenkredit für Smart-City, Kommunikationsmassnahmen VBSH</i>			10'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen				100'000		
	<i>SRB Nr. 2025-187, 25.02.25, Geteiltes Mikromobilitäts-Sharing (E-Scooter)</i>				100'000		
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	59'725'400	17'077'400	4'314'900	1'203'100	64'040'300	18'280'500
40	Stabstelle	0	0	46'000	-	46'000	0
4000	Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat	0	0	46'000	-	46'000	0
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			46'000		46'000	
	<i>SRB Nr. 2025-827, 04.11.25, Kosten externe Untersuchung</i>			46'000			
41	Soziales	15'262'700	3'073'000	1'233'600	298'000	16'496'300	3'371'000
4100	Zentrale der Sozialdienste	6'142'600	0	655'700	-	6'798'300	0
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'000		17'600		20'600	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe</i>			17'600			
3611.04	Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	6'023'200		617'900		6'641'100	
	<i>SRB Nr. 2026-162, 17.02.26, Mehraufwand Lastenausgleich</i>			617'900			
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Invalidität	116'400		20'200		136'600	
	<i>SRB Nr. 2026-034, 13.01.26, Beiträge der städtischen Beihilfe Invalidität</i>			20'200			
4110	Existenzsicherung	3'867'000	116'000	148'100	78'000	4'015'100	194'000
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'600'800		49'600		2'650'400	
	<i>SRB Nr. 2026-058, 20.01.26, zusätzliche Lohnkosten infolge angestiegener Massnahmen</i>			36'400			
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlohn 12/2025</i>			13'200			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	133'700		16'200		149'900	
	<i>SRB Nr. 2025-261, 18.03.25, Ergänzung elektronische Falldokumentation Sozialhilfe</i>			16'200			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-7'500		6'200		-1'300	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen</i>			9'900			
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'140'000		76'100		1'216'100	
	<i>SRB Nr. 2026-105, 10.02.26, Inkasso und Bevorschussung</i>			76'100			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen		116'000		78'000		
	<i>SRB Nr. 2026-058, 20.01.26, zusätzliche Einnahmen infolge angestiegener Massnahmen</i>				78'000		
4120	Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)	101'300	3'800	22'400	15'000	123'700	18'800
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'600		5'600		16'200	
	<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand für Heizkosten und Entsorgung</i>			5'600			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		7'500		8'000	
	<i>REF Nr. 2026-026, 02.02.26, Umzug Birchtreff an die Mühlentalstrasse 250</i>			7'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'200		9'300		99'500	
	<i>Sammelbeschluss: Umzug Birchtreff</i>			9'300			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag		3'800		15'000		
	<i>REF Nr. 2026-026, 02.02.26, Aufwandentschädigung infolge Vertragsauflösung Birchtreff</i>				15'000		
4130	Schulsozialarbeit Stadt (bis 2024 mit Landgemeinden)	1'716'400	1'735'400	54'000	54'000	1'770'400	1'789'400
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'340'300		42'600		1'382'900	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88'500		2'800		91'300	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	183'500		5'300		188'800	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'400		500		14'900	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	17'400		600		18'000	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'900		500		16'400	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000		600		1'600	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	55'400		1'100		56'500	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
4980.00	Übertragungen		1'735'400		54'000		
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
4131	Schulsozialarbeit andere kantonale Landgemeinden	612'400	624'200	48'700	48'700	661'100	672'900
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	488'800		34'800		523'600	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'300		3'000		35'300	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'100		5'600		62'700	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'300		500		5'800	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'400		600		7'000	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'900		400		6'300	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
3110.00	Büromöbel und -geräte			800		800	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen, Mobiltelefon</i>			800			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'600		3'000		19'600	
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		624'200		48'700		

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen</i>				48'700		
4140	Jugendberatung (ab 2024)	25'100	391'500	47'700	47'700	72'800	439'200
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'800		15'500		17'300	
	<i>SRB Nr. 2025-589, 05.08.25, Kosten Umzug Jugendberatung</i>				20'700		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'700		5'200		6'900	
	<i>SRB Nr. 2025-589, 05.08.25, Kosten Umzug Jugendberatung</i>				20'700		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			21'700		21'700	
	<i>SRB Nr. 2025-738, 23.09.25, Massnahmen Schallabdichtung Jugendberatung</i>				21'700		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'600		-16'000		5'600	
	<i>REF Nr. 2025-090, 14.07.25, Budgetverschiebung nach 4140.3920.00 infolge Umzug Jugendberatung an Münsterergasse 30</i>			-16'000			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			21'300		21'300	
	<i>REF Nr. 2025-090, 14.07.25, Budgetverschiebung von 4140.3160.00 infolge Umzug Jugendberatung an Münsterergasse 30</i>			16'000			
	<i>Sammelbeschluss: Miete Münsterergasse 30</i>			5'300			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		391'500		47'700		
	<i>SRB Nr. 2025-589, 05.08.25, Kosten Umzug Jugendberatung</i>				20'700		
	<i>SRB Nr. 2025-738, 23.09.25, Massnahmen Schallabdichtung Jugendberatung</i>				21'700		
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Ausgleich</i>				5'300		
4150	Soziales Wohnen	63'200	0	62'100	-	125'300	0
3049.00	Übrige Zulagen	43'500		17'500		61'000	
	<i>SRB Nr. 2026-107, 10.02.26, Nacht- und Wochenendzulagen</i>			17'500			
3105.00	Lebensmittel	3'000		6'800		9'800	
	<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand Lebensmittel</i>			6'800			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'700		32'000		48'700	
	<i>SRB Nr. 2025-214, 04.03.25, Einführung elektronische Falldokumentation für Soziales Wohnen</i>			32'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			5'800		5'800	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen</i>			9'900			
4160	Berufsbeistandschaft	2'695'500	194'100	130'900	4'600	2'826'400	198'700
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'161'700		79'500		2'241'200	
	<i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>			6'300			
	<i>SRB Nr. 2026-037, 13.01.26, zusätzliche Lohnkosten</i>			73'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	142'800		400		143'200	
	<i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>				4'600		
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-21'600		-21'600	
	<i>SRB Nr. 2026-037, 13.01.26, zusätzliche Lohnkosten</i>			-21'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	278'600		6'400		285'000	
	<i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>			800			
	<i>Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden</i>			5'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'200		100		23'300	
	<i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>				4'600		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'100		100		28'200	
	<i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>				4'600		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'700		100		25'800	
	<i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>				4'600		
3113.00	Hardware	4'100		7'300		11'400	
	<i>REF 2026-028, 02.02.26, Beschaffung neue Gerätschaften analog Stadthausgeviert</i>			7'300			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'100		5'600		17'700	
	<i>REF Nr. 2025-091, 16.07.25, Sicherheitsdienst Haus zum Käfig, Vorstadt 43</i>			5'600			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. <i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>			41'700		41'700	
					4'600		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften <i>VER00127, temporäre Unterbringung Berufsbeistandschaft, SRB Nr. 2025-191, 25.02.25, Anmiete Walther-Bringolf Platz 4</i>	19'200		11'300		30'500	
				11'300			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden <i>SRB Nr. 2025-587, 05.08.25, Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung</i>		194'100		4'600		
					4'600		
4170	Quartierentwicklung	39'200	8'000	64'000	50'000	103'200	58'000
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck <i>SRB Nr. 2025-590, 05.08.25, Unterstützungsbeitrag an Viva Kirche für Quartierspielplatz Heuberg</i>	35'600		50'000		85'600	
					50'000		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten <i>Sammelbeschluss: Miete Büroraum Fronwagplatz 24</i>	3'600		14'000		17'600	
				14'000			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck <i>SRB Nr. 2025-590, 05.08.25, Unterstützungsbeitrag an Viva Kirche für Quartierspielplatz Heuberg</i>		8'000		50'000		
					50'000		
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum	1'536'300	771'200	569'000	219'600	2'105'300	990'800
4200	Feuerwehr	718'900	771'200	164'600	164'600	883'500	935'800
3049.00	Übrige Zulagen <i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlohn 12/2025</i>	125'000		8'400		133'400	
				8'400			
3099.00	Übriger Personalaufwand <i>Sammelbeschluss: Ärztliche Untersuchungen, Übungsbesuche</i>	261'600		7'600		269'200	
				7'600			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge <i>SRB Nr. 2024-961, 17.12.24, Ersatz Spezialwerkzeuge infolge Einbruchdiebstahl</i> <i>REF Nr. 2025-080, 28.01.25, Anschaffung Feuersimulationsgerät</i> <i>SRB Nr. 2026-055, 20.01.26, Mehraufwand von diversen Ersatz- bzw. Neuanschaffungen</i>	60'000		59'500		119'500	
				33'000			
				9'500			
				17'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung <i>SRB Nr. 2026-057, 20.01.26, Wärmeversorgung</i>	99'000		56'000		155'000	
					56'000		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'300		18'100		64'400	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	REF Nr. 2025-081, 28.01.25, Überwachungsanlage Feuerwehrgebäude			9'900			
	REF Nr. 2025-088, 05.06.25, Sanierung Bodenbelag Aufenthaltsraum			8'200			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	127'000		15'000		142'000	
	SRB Nr. 2026-059, 20.01.26, zusätzlicher Unterhalt				8'100		
4240.06	Dienstleistungen an Dritte		137'000		6'900		
	SRB Nr. 2026-059, 20.01.26, zusätzlicher Unterhalt				8'100		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		634'200		157'700		
	SRB Nr. 2024-961, 17.12.24, Ersatz Spezialwerkzeuge infolge Einbruchdiebstahl				33'000		
	REF Nr. 2025-080, 28.01.25, Anschaffung Feuersimulationsgerät				9'500		
	REF Nr. 2025-081, 28.01.25, Überwachungsanlage Feuerwehrgebäude				9'900		
	REF Nr. 2025-088, 05.06.25, Sanierung Bodenbelag Aufenthaltsraum				8'200		
	SRB Nr. 2026-055, 20.01.26, Mehraufwand von diversen Ersatz- bzw. Neuanschaffungen				17'000		
	SRB Nr. 2026-057, 20.01.26, Wärmeversorgung				56'000		
	SRB Nr. 2026-059, 20.01.26, zusätzlicher Unterhalt				8'100		
	Sammelbeschluss: Anpassung Ausgleich				16'000		
4210	Stadtpolizei	518'000	0	349'400	-	867'400	0
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'500		15'500		40'000	
	SRB Nr. 2026-038, 13.01.26, Modulbücher für Sicherheitsbeauftragte			15'500			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	36'000		38'800		74'800	
	SRB Nr. 2025-239, 11.03.25, Ersatz Motorboot			38'800			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'000		51'800		71'800	
	SRB Nr. 2025-588, 05.08.25, Ersatz Uniform Stadtpolizei			51'800			
3118.00	Immaterielle Anlagen			18'100		18'100	
	SRB Nr. 2025-782, 21.10.25, Beschaffung Software digitale Materialverwaltung			18'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	192'800		45'000		237'800	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>IER00227 Entwicklung eines Validierungssystems für Park- und ÖV-Tickets, SRB Nr. 2025-824, 04.11.25, Parkraummanagement</i>			45'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	24'500		9'900		34'400	
	<i>REF Nr. 2025-084, 04.03.25, Kommunikationskonzept Projekt "Quartierstrassen sind auch Rettungsgassen"</i>			9'900			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	81'600		26'200		107'800	
	<i>Sammelbeschluss: digitale Programmtool</i>			26'200			
3137.10	Pauschalsteuer	13'600		20'700		34'300	
	<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand aufgrund höheren Erträgen</i>			20'700			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	20'500		73'400		93'900	
	<i>SRB Nr. 2025-873, 18.11.25, Anpassung Videoüberwachungssystem</i>			67'400			
	<i>Sammelbeschluss: Reparaturen Fahrzeuge</i>			6'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	98'000		7'100		105'100	
	<i>REF Nr. 2025-104, 29.12.25, zusätzliche Lagerfläche</i>			7'100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500		8'700		10'200	
	<i>REF Nr. 2025-105, 29.12.25, Lehrgang polizeilicher Sicherheitsassistenten</i>			8'700			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			8'900		8'900	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen</i>			9'900			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		25'300		30'300	
	<i>SRB Nr. 2026-036, 13.01.26, uneinbringliche Bussen und Gebühren</i>			16'600			
	<i>Sammelbeschluss: Abschreibung von erfolglos betriebenen Forderungen</i>			8'700			
4220	Parkgebühren	299'400	0	55'000	55'000	354'400	55'000
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	-66'900		72'400		5'500	
	<i>Sammelbeschluss: Korrektur infolge falsche Budgetierung</i>			72'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'100		10'600		80'700	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Kommissionsgebühren durch höhere Einnahmen</i>			10'600			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	53'300		5'400		58'700	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung ITSH Informatikbudget</i>			5'400			
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen			5'200		5'200	
	<i>Sammelbeschluss: Sammelbeschluss, 04.03.25, Fremdwährungsdifferenzen aus Münzzahlungen</i>			5'200			
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten				55'000		
	<i>Sammelbeschluss: Interne Verrechnung Stab Tiefbau, Brühlmann Areal</i>				55'000		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	242'900		-38'600		204'300	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Ausgleich</i>				15'900		
43	Stationäre Versorgung (bis 2025 Alter)	42'926'400	13'233'200	2'466'300	685'500	45'392'700	13'918'700
4300	Zentrale Dienste Ambulante Betreuung (ab 2026)	6'955'500	0	461'400	-	7'416'900	0
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	950'000		410'000		1'360'000	
	<i>SRB Nr. 2026-035, 13.01.26, Mehraufwand ambulante Pflegerestkosten private Anbieter</i>			300'000			
	<i>SRB Nr. 2026-161, 17.02.26, Mehraufwand infolge Erhöhung bzw. Änderung der Pflegerestkosten</i>			110'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	175'500		21'000		196'500	
	<i>SRB Nr. 2026-056, 20.01.26, Mehraufwand Treuhanddienst Pro Senectute</i>			21'000			
3980.00	Übertragungen	5'830'000		30'400		5'860'400	
	<i>SRB Nr. 2025-548, 01.07.25, Ersatz Flottenauto Spitex Herblingen</i>			29'500			
	<i>SRB Nr. 2025-783, 21.10.25, Ersatz Flottenauto infolge Totalschaden, von Versicherung gedeckt</i>			-4'600			
	<i>REF Nr. 2026-006, 19.01.26, Mehrausgaben Verbrauchsmaterial</i>			5'500			
4301	Stationäre Versorgung	6'349'000	0	1'154'600	-	7'503'600	0
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'349'000		600'000		6'949'000	
	<i>SRB Nr. 2026-160, 17.02.26, Anstieg Pflegerestkosten</i>			600'000			
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Pflegerestkosten, Auslastung Alterszentren</i>			554'600			
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz	13'897'400	1'867'000	137'900	192'900	14'035'300	2'059'900
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'967'700		-57'500		9'910'200	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>REF Nr. 2026-014, 13.01.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-50'000			
	<i>REF Nr. 2026-031, 03.02.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-7'500			
3049.00	Übrige Zulagen	543'500		10'800		554'300	
	<i>Sammelbeschluss: Einspringpauschale</i>			10'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	685'900		-3'800		682'100	
	<i>REF Nr. 2026-014, 13.01.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-3'300			
	<i>REF Nr. 2026-031, 03.02.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'177'000		-7'200		1'169'800	
	<i>REF Nr. 2026-014, 13.01.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-6'200			
	<i>REF Nr. 2026-031, 03.02.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-1'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	111'200		-600		110'600	
	<i>REF Nr. 2026-014, 13.01.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-500			
	<i>REF Nr. 2026-031, 03.02.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	135'300		-800		134'500	
	<i>REF Nr. 2026-014, 13.01.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-700			
	<i>REF Nr. 2026-031, 03.02.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	123'800		-600		123'200	
	<i>REF Nr. 2026-014, 13.01.26, Budgetverschiebung nach 4310.3130.00</i>			-600			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	143'000		17'000		160'000	
	<i>REF Nr. 2026-002, 14.01.26, Mehraufwand durch Umsetzung verbesserter Hygienemassnahmen</i>			10'000			
	<i>REF Nr. 2026-027, 02.02.26, Mehrkosten elektronisches Kleinmaterial</i>			7'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	85'000		9'100		94'100	
	<i>REF Nr. 2025-092, 11.08.25, Ersatz Waschmaschine</i>			9'100			
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'000		16'000		73'000	
	<i>SRB Nr. 2025-354, 08.04.25, Vorhänge Servicewohnungen</i>			16'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	363'900		35'000		398'900	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2025-844, 11.11.25, höhere Energiekosten</i>			35'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'500		70'500		199'000	
	<i>REF Nr. 2026-014, 13.01.26, Budgetverschiebung von 4310.3010.00_4310.305x.xx</i>			61'300			
	<i>REF Nr. 2026-031, 03.02.26, Budgetverschiebung von 4310.3010.00_4310.305x.xx</i>			9'200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	375'600		50'000		425'600	
	<i>SRB Nr. 2025-615, 19.08.25, Reparatur Liftanlagen</i>			42'000			
	<i>REF Nr. 2025-096, 22.09.25, Ersatz Notfalltüre Küche</i>			8'000			
4910.00	IV Dienstleistungen		1'867'000		192'900		
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Beitrag an Pflege 4301</i>				192'900		
4320	Alterszentrum Emmersberg	1'258'800	1'661'100	115'200	89'300	1'374'000	1'750'400
3049.00	Übrige Zulagen	419'800		12'900		432'700	
	<i>Sammelbeschluss: Einspringpauschalen</i>			12'900			
3105.00	Lebensmittel	550'000		19'300		569'300	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Aufwand 2025</i>			5'800			
3106.00	Medizinisches Material	35'000		7'600		42'600	
	<i>REF Nr. 2026-005, 19.01.26, Mehrausgaben Verbrauchsmaterial</i>			7'600			
3120.00	Ver- und Entsorgung	254'000		75'400		329'400	
	<i>SRB Nr. 2025-845, 11.11.25, höhere Energiekosten</i>			66'000			
	<i>REF Nr. 2026-029, 02.02.26, höhere Energiekosten</i>			9'400			
4910.00	IV Dienstleistungen		1'661'100		89'300		
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Beitrag an Pflegefälle 4301</i>				89'300		
4330	Alterszentrum Breite	13'914'200	2'540'000	475'700	281'800	14'389'900	2'821'800
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'992'800		195'000		10'187'800	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2025-983, 16.12.25, Mehraufwand Lohnkosten</i>			85'000			
	<i>SRB Nr. 2026-182, 24.02.26, Mehraufwand infolge Langzeitausfällen</i>			110'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	686'300		5'700		692'000	
	<i>SRB Nr. 2025-983, 16.12.25, Mehraufwand Lohnkosten</i>			1'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'211'900		10'700		1'222'600	
	<i>SRB Nr. 2025-983, 16.12.25, Mehraufwand Lohnkosten</i>			1'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	111'600		1'000		112'600	
	<i>SRB Nr. 2025-983, 16.12.25, Mehraufwand Lohnkosten</i>			1'100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	135'300		1'100		136'400	
	<i>SRB Nr. 2025-983, 16.12.25, Mehraufwand Lohnkosten</i>			1'100			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	123'800		1'100		124'900	
	<i>SRB Nr. 2025-983, 16.12.25, Mehraufwand Lohnkosten</i>			1'100			
3106.00	Medizinisches Material	100'000		22'000		122'000	
	<i>SRB Nr. 2026-163, 17.02.26, Mehrkosten für medizinisches Material infolge Preisveränderungen</i>			22'000			
3110.00	Büromöbel und -geräte	404'600		-134'000		270'600	
	<i>REF Nr. 2025-085, 19.03.25, Anschaffung Wechseldruckmatratze</i>			8'000			
	<i>REF Nr. 2025-086, 24.04.25, Budgetverschiebung zu INV00815 4330.5040.00 und 4330.3118.00, Garderobenschränke</i>			-142'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	149'000		14'200		163'200	
	<i>REF Nr. 2025-087, 07.05.25, Ersatz Scheuersaugmaschine</i>			6'000			
	<i>REF Nr. 2025-097, 13.10.25, Ersatz Aufsitzrasenmäher</i>			8'200			
3118.00	Immaterielle Anlagen	63'000		18'000		81'000	
	<i>REF Nr. 2025-086, 24.04.25, Budgetverschiebung von 4330.3110.00, Lizenzkosten Badges Garderobenschränke</i>			18'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	351'000		103'000		454'000	
	<i>REF Nr. 2025-093, 20.08.25, Budgetverschiebung zu 4330.3900.00</i>			-12'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2025-982, 16.12.25, Mehraufwand Wasser und Strom infolge alter Leitungen</i>			115'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	157'800		107'000		264'800	
	<i>SRB Nr. 2025-983, 16.12.25, Vermittlungskosten für Rekrutierung und temporäre Diensteinsätze</i>			107'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	394'900		87'900		482'800	
	<i>SRB Nr. 2025-353, 08.04.25, Ersatz WC-Anlagen</i>			18'000			
	<i>SRB Nr. 2025-444, 27.05.25, Absturzsicherung auf Dächern Wiesli und Steig</i>			62'000			
	<i>REF Nr. 2025-089, 14.07.25, Risikobeurteilung Trinkwasserqualität</i>			7'900			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'200		17'000		35'200	
	<i>SRB Nr. 2025-984, 16.12.25, verschiedene Reparaturen von defekten Geräten und Maschinen</i>			17'000			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	6'000		20'000		26'000	
	<i>REF Nr. 2025-093, 20.08.25, Budgetverschiebung von 4330.3120.00</i>			12'000			
	<i>Sammelbeschluss: Pflanzenbezüge Grün</i>			8'000			
3910.00	IV Dienstleistungen	8'000		6'000		14'000	
	<i>Sammelbeschluss: Umgebungsarbeiten</i>			6'000			
4910.00	IV Dienstleistungen		2'540'000		281'800		
	<i>REF Nr. 2025-101, 13.11.25, Mitarbeitendenfest, Mehrkosten aufgrund Teuerung</i>				9'400		
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Beitrag Stadt an Pflege 4301</i>				272'400		
4350	Spitexleistungen Region Schaffhausen (bis 2025)	137'500	6'600'000	70'500	70'500	208'000	6'670'500
3106.00	Medizinisches Material	30'000		5'500		35'500	
	<i>REF Nr. 2026-006, 19.01.26, Mehrausgaben Verbrauchsmaterial</i>				5'500		
3106.01	Medizinisches Material gemäss Mittel- und Gegenständeliste (MiGeL)	20'000		5'200		25'200	
	<i>REF Nr. 2026-008, 19.01.26, Mehrausgaben Pflegematerial gemäss MiGeL</i>				5'200		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	87'500		59'800		147'300	
	<i>SRB Nr. 2025-548, 01.07.25, Ersatz Flottenauto Spitex Herblingen</i>			29'500			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB Nr. 2025-783, 21.10.25, Ersatz Flottenauto infolge Totalschaden, von Versicherung gedeckt			30'300			
4250.00	Verkäufe		19'000		5'200		
	REF Nr. 2026-008, 19.01.26, Mehrausgaben Pflegematerial gemäss MiGeL				5'200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		751'000		34'900		
	SRB Nr. 2025-783, 21.10.25, Ersatz Flottenauto infolge Totalschaden, von Versicherung gedeckt				-4'600		
4980.00	Übertragungen		5'830'000		30'400		
	SRB Nr. 2025-548, 01.07.25, Ersatz Flottenauto Spitex Herblingen				29'500		
	SRB Nr. 2025-783, 21.10.25, Ersatz Flottenauto infolge Totalschaden, von Versicherung gedeckt				-4'600		
	REF Nr. 2026-006, 19.01.26, Mehrausgaben Verbrauchsmaterial				5'500		
4351	Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen (bis 2025)	414'000	565'100	51'000	51'000	465'000	616'100
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383'800		47'300		431'100	
	SRB Nr. 2026-164, 17.02.26, Zusatzkosten infolge personalrechtlichen Vergleich			600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'300		3'100		28'400	
	SRB Nr. 2026-164, 17.02.26, Zusatzkosten infolge personalrechtlichen Vergleich			600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'900		600		5'500	
	SRB Nr. 2026-164, 17.02.26, Zusatzkosten infolge personalrechtlichen Vergleich			600			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		565'100		51'000		
	SRB Nr. 2026-164, 17.02.26, Zusatzkosten infolge personalrechtlichen Vergleich				51'000		
5	Bildungsreferat	49'606'600	583'400	5'923'300	189'000	55'540'100	772'400
51	Bildung	31'957'600	0	2'643'800	-	34'601'400	0
5110	Schulen	25'112'000	0	767'600	-	25'879'600	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'035'900		162'900		3'198'800	
	SRB Nr. 2025-645, 26.08.25, Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von 5110.3611.0x			1'900			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200'600		57'800		258'400	
	<i>SRB Nr. 2025-645, 26.08.25, Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von 5110.3611.0x</i>			13'400			
	<i>Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.607 abgerechnet</i>			44'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400'100		25'400		425'500	
	<i>SRB Nr. 2025-645, 26.08.25, Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von 5110.3611.0x</i>			1'900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	32'500		1'900		34'400	
	<i>SRB Nr. 2025-645, 26.08.25, Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von 5110.3611.0x</i>			1'900			
3104.01	Lehrmittel Kindergärten	122'600		9'000		131'600	
	<i>REF Nr. 2026-021, 29.01.26, zu wenig budgetiert für Lehrmittel</i>			9'000			
3113.00	Hardware	932'000		-765'000		167'000	
	<i>REF Nr. 2026-020, 29.01.26, Budgetverschiebung nach 5110.3133.00</i>			-765'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	540'200		50'000		590'200	
	<i>SRB Nr. 2025-050, 21.01.25, Pilotprojekt Patrouilliendienst, Massnahmenkonzept "Sicherheit, Ruhe, Ordnung Schulareale"</i>			30'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	145'000		38'000		183'000	
	<i>VER00150 Projektbegleitung integrative Schulungsformen, SRB Nr. 2025-988, 16.12.25, pädagogisches Grundangebot</i>			38'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	76'000		765'000		841'000	
	<i>REF Nr. 2026-020, 29.01.26, Budgetverschiebung von 5110.3113.00</i>			765'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager und sonstige Aktionen	570'000		7'700		577'700	
	<i>REF Nr. 2025-083, 13.02.25, Schulvorstellungen "#waldwärts"</i>			7'700			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	100		6'300		6'400	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen</i>			9'900			
3611.07	Entschädigung an Kantone für Besoldung Primarschulen	13'674'300		-203'600		13'470'700	
	<i>SRB Nr. 2025-645, 26.08.25, Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung zu 5110.3010.00_5110.305x.00</i>			-203'600			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	168'900		35'800		204'700	
	<i>SRB Nr. 2026-127, 10.02.26, Verrechnung Schulgeld Schuljahr 2023/2024</i>			35'800			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'430'000		479'600		3'909'600	
	<i>SRB Nr. 2026-185, 24.02.26, Mehrausgaben Gemeindebeitrag Sonderschulen</i>			479'600			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	48'400		42'800		91'200	
	<i>SRB Nr. 2026-113, 10.02.26, Beschulungskosten Sondersetting</i>			42'800			
3980.00	Übertragungen	1'735'400		54'000		1'789'400	
	<i>SRB Nr. 2025-318, 01.04.25, Schulinsel Alpenblick</i>			54'000			
5120	Betrieb Schulanlagen	4'156'800	0	1'175'800	-	5'332'600	0
3049.00	Übrige Zulagen	180'000		27'000		207'000	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne 12/2025</i>			8'900			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000		25'000		105'000	
	<i>SRB Nr. 2025-979, 16.12.25, Mehrkosten für Reinigung der Schulen</i>			25'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	30'000		17'700		47'700	
	<i>REF Nr. 2025-085, 07.04.25, Ersatzbeschaffung diverser Gerätschaften, Budgetverschiebung von 6210.3111.00</i>			8'700			
	<i>REF Nr. 2026-035, 03.02.26, Unterhalt Betriebsmittel und Beschaffung Sicherheitsleitern</i>			9'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	793'000		793'100		1'586'100	
	<i>SRB Nr. 2026-099, 10.02.26, Mehrkosten durch Abgrenzung Energiekosten</i>			748'000			
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Energiekosten 4. Quartal 2025</i>			45'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'600		30'000		63'600	
	<i>SRB Nr. 2025-050, 21.01.25, Pilotprojekt Patrouillendienst, Massnahmenkonzept "Sicherheit, Ruhe, Ordnung Schulareale"</i>			30'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	901'000		100'000		1'001'000	
	<i>IER00157 Kinderzentrum Geissberg Planungskredit, SRB Nr. 2025-287, 25.03.25, Mehrkosten Phase Wettbewerb und Vorprojekt</i>			90'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>IER00157 Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit, SRB Nr. 2025-907, 02.12.25, Mehrkosten Planungskosten</i>			10'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	235'000		92'000		327'000	
	<i>SRB Nr. 2025-496, 17.06.25, Erweiterung Aussenraumgestaltung "Steingut" mit Aufwertung Schulteich</i>			92'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'904'200		91'000		1'995'200	
	<i>SRB Nr. 2025-145, 18.02.25, Kindergarten Hauental, Ersatz Wärmepumpe</i>			66'000			
	<i>REF Nr. 2025-095, 30.09.25, Budgetverschiebung von RAH00001 Rahmenkredit Smart-City Projekte, eBO und Energiemonitoring</i>			25'000			
5130	Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten	255'700	0	41'800	-	297'500	0
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		6'100		8'500	
	<i>Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.607 abgerechnet</i>			9'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	253'300		35'700		289'000	
	<i>Sammelbeschluss: Mehrkosten Kurse</i>			35'700			
5140	Sport	2'419'500	0	588'600	-	3'008'100	0
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'985'000		495'600		2'480'600	
	<i>SRB Nr. 2026-184, 24.02.26, Mehraufwand für Betriebsbeitrag KSS ifür Teuerungs- und Energiepreisausgleich 2024/2025</i>			495'600			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	434'500		93'000		527'500	
	<i>SRB Nr. 2025-739, 23.09.25, Baubeitrag Tennisclub Niklausen (TCN)</i>			93'000			
5150	Betrieb Rhybadi	13'600	0	70'000	-	83'600	0
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'600		70'000		83'600	
	<i>SRB Nr. 2025-769, 21.10.25, Zahlung an Rhybadi GmbH betreffend Mehrwertsteuer Nachforderung 2018-2023</i>			70'000			
52	Kinder- und Jugendbetreuung	8'001'600	0	2'156'400	-	10'158'000	0
5200	Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)	2'768'000	0	839'900	-	3'607'900	0
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'000		17'400		27'400	
	<i>SRB Nr. 2026-114, 10.02.26, Abklärungen Kinder mit besonderen Bedürfnissen</i>			17'400			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'758'000		-1'317'400		1'440'600	
	<i>SRB Nr. 2024-949, 17.12.24, Einmalzahlung an private Einrichtungen mit subventionierten Kita-Plätzen</i>			100'000			
	<i>REF Nr. 2026-016, 19.01.26, Budgetverschiebung nach 5200.3637.00</i>			-1'417'400			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'139'900		2'139'900	
	<i>REF Nr. 2026-016, 19.01.26, Budgetverschiebung von 5200.3636.00</i>			1'417'400			
	<i>SRB Nr. 2026-116, 10.02.26, Mehrkosten Betreuungsgutscheine</i>			722'500			
5201	KJB Frühe Kindheit	275'600	0	63'500	-	339'100	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	222'700		49'300		272'000	
	<i>SRB Nr. 2025-319, 01.04.25, Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit</i>			500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'700		4'200		18'900	
	<i>SRB Nr. 2025-319, 01.04.25, Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit</i>			500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'200		8'000		38'200	
	<i>SRB Nr. 2025-319, 01.04.25, Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit</i>			500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400		700		3'100	
	<i>SRB Nr. 2025-319, 01.04.25, Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit</i>			500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'900		800		3'700	
	<i>SRB Nr. 2025-319, 01.04.25, Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit</i>			500			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'700		500		3'200	
	<i>SRB Nr. 2025-319, 01.04.25, Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit</i>			500			
5202	KJB Quartierleitung Breite, Hemmental	1'376'900	0	281'400	-	1'658'300	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'335'400		20'300		1'355'700	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne 12/2025</i>			8'900			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	41'500		27'900		69'400	
	<i>SRB Nr. 116, 11.02.25, Lizenzen Subventionsrechner für die Umsetzung von Betreuungsgutscheinen</i>			10'000			
	<i>SRB Nr. 2025-356, 08.04.25, Administrationssoftware inkl. Handy Applikation für städtische Tagesstrukturen</i>			5'000			
	<i>SRB Nr. 2025-989, 16.12.25, LEOBA Administrationssoftware</i>			12'900			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte			233'200		233'200	
	<i>SRB Nr. 2026-115, 10.02.26, Mehraufwand Betreuungsgutscheine</i>			130'400			
5203	KJB Quartierleitung Stadt, Geissberg, Herblingen	2'105'500	0	472'200	-	2'577'700	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'877'200		93'900		1'971'100	
	<i>SRB Nr. 2026-124, 10.02.26, personeller Mehraufwand Mittagstisch Steingut</i>			84'900			
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne 12/2025</i>			9'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	178'100		8'500		186'600	
	<i>SRB Nr. 2026-124, 10.02.26, personeller Mehraufwand Mittagstisch Steingut</i>			8'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'200		32'600		82'800	
	<i>SRB Nr. 116, 11.02.25, Lizenzen Subventionsrechner für die Umsetzung von Betreuungsgutscheinen</i>			12'500			
	<i>SRB Nr. 2025-356, 08.04.25, Administrationssoftware inkl. Handy Applikation für städtische Tagesstrukturen</i>			6'300			
	<i>SRB Nr. 2025-989, 16.12.25, LEOBA Administrationssoftware</i>			13'800			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			337'200		337'200	
	<i>SRB Nr. 2026-115, 10.02.26, Mehraufwand Betreuungsgutscheine</i>			130'400			
5204	KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen	668'900	0	274'300	-	943'200	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	624'900		8'300		633'200	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne 12/2025</i>			8'900			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'500		37'600		64'100	
	<i>SRB Nr. 116, 11.02.25, Lizenzen Subventionsrechner für die Umsetzung von Betreuungsgutscheinen</i>			10'000			
	<i>SRB Nr. 2025-356, 08.04.25, Administrationssoftware inkl. Handy Applikation für städtische Tagesstrukturen</i>			5'000			
	<i>SRB Nr. 2025-989, 16.12.25, LEOBA Administrationssoftware</i>			16'900			
	<i>REF Nr. 2026-018, 26.01.26, Austausch Thin-Client durch Notebooks</i>			5'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500		98'000		115'500	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2025-292, 25.03.25, Massnahmen infolge Schimmelpilzbefall</i>			98'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			130'400		130'400	
	<i>SRB Nr. 2026-115, 10.02.26, Mehraufwand Betreuungsgutscheine</i>			130'400			
5205	KJB Kinder- und Jugendheim	806'700	0	225'100	-	1'031'800	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	627'700		186'300		814'000	
	<i>SRB Nr. 2025-464, 10.06.25, Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst</i>			40'100			
	<i>SRB Nr. 2026-122, 10.02.25, Mehrkosten Löhne</i>			146'200			
3049.00	Übrige Zulagen	61'600		7'300		68'900	
	<i>SRB Nr. 2025-464, 10.06.25, Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst</i>			1'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'400		12'800		55'200	
	<i>SRB Nr. 2025-464, 10.06.25, Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst</i>			3'100			
	<i>SRB Nr. 2026-122, 10.02.25, Mehrkosten Löhne</i>			9'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'000		18'700		93'700	
	<i>SRB Nr. 2025-464, 10.06.25, Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst</i>			1'700			
	<i>SRB Nr. 2026-122, 10.02.25, Mehrkosten Löhne</i>			9'900			
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung aufgrund Alter der Mitarbeitenden</i>			7'100			
53	Museen	4'623'800	519'000	504'600	146'700	5'128'400	665'700
5300	Museum zu Allerheiligen	4'542'800	519'000	494'600	146'700	5'037'400	665'700
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'080'300		92'500		2'172'800	
	<i>SRB Nr. 2026-119, 10.02.26, Mehraufwand Löhne</i>			92'500			
3010.03	Löhne Besucherservice/Raumpflege	668'600		13'000		681'600	
	<i>SRB Nr. 2026-186, 24.02.26, Mehraufwand infolge Langzeitabsenzen</i>			13'000			
3010.05	temporäre Löhne	94'700		27'500		122'200	
	<i>SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle</i>				35'000		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	187'800		1'800		189'600	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle</i>				35'000		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	395'700		3'400		399'100	
	<i>SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle</i>				35'000		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	30'400		300		30'700	
	<i>SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle</i>				35'000		
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	37'000		400		37'400	
	<i>SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle</i>				35'000		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'900		300		34'200	
	<i>SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle</i>				35'000		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000		13'500		63'500	
	<i>SRB Nr. 2025-704, 16.09.25, Neugestaltung Eingangsbereich und Café</i>			3'000			
	<i>SRB Nr. 2026-117, 10.02.26, Mehraufwand Shop-Artikeleinkauf</i>			10'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	55'000		5'500		60'500	
	<i>REF Nr. 2026-009, 19.01.26, Mehraufwand aufgrund neuartiger Veranstaltungen</i>			5'500			
3105.00	Lebensmittel	38'000		27'500		65'500	
	<i>SRB Nr. 2026-118, 10.02.26, Mehraufwand infolge Mehrverkauf</i>			27'500			
3110.00	Büromöbel und -geräte	10'000		8'000		18'000	
	<i>SRB Nr. 2025-704, 16.09.25, Neugestaltung Eingangsbereich und Café</i>			9'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	10'000		22'700		32'700	
	<i>SRB Nr. 2025-601, 12.08.25, Beschaffung zusätzliche Kaffeemaschine</i>			15'200			
	<i>REF Nr. 2025-099, 28.10.25, Ersatz Kühl-Vitrine</i>			7'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung	200'000		18'500		218'500	
	<i>SRB Nr. 2026-121, 10.02.26, Mehraufwand Heizkosten</i>			18'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	134'000		46'800		180'800	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	SRB Nr. 2025-704, 16.09.25, Neugestaltung Eingangsbereich und Café			45'000			
	REF Nr. 2025-099, 28.10.25, Ersatz Kühl-Vitrine			1'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			100'000		100'000	
	SRB Nr. 2025-703, 16.09.25, externe Unterstützung für Provenienzforschung Sammlung Ebnöther			30'000			
	VER00141 Museum, Umsetzung der Museumsprozesse und Überprüfung Führungsstruktur, SRB 2025-381, 29.04.25			70'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	151'400		1'000		152'400	
	SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle				35'000		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	350'000		96'500		446'500	
	SRB Nr. 2025-320, 01.04.25, Erneuerung Elektroanlagen Kammgarn			70'000			
	SRB Nr. 2025-616, 19.08.25, Reparatur Unterfahrt Klosterbogen Nordseite			17'500			
	SRB Nr. 2025-704, 16.09.25, Neugestaltung Eingangsbereich und Café			9'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		15'400		31'400	
	SRB Nr. 2026-120, 10.02.26, Miete Lagerfläche in der "Moosente"			15'400			
4250.02	Lebensmittelverkäufe		70'000		52'000		
	SRB Nr. 2026-118, 10.02.26, Mehrertrag				52'000		
4250.03	Materialverkäufe		30'000		33'800		
	SRB Nr. 2026-117, 10.02.26, Mehrertrag Shop-Artikelverkauf				33'800		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		228'000		35'000		
	SRB Nr. 2024-913, 10.12.24, Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle				35'000		
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		191'000		25'900		
	SRB Nr. 2025-704, 16.09.25, Neugestaltung Eingangsbereich und Café, Entnahme Fonds für das Museum				25'900		
5301	Sonderausstellungen	81'000	0	10'000	-	91'000	0
3102.00	Drucksachen, Publikationen	81'000		10'000		91'000	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>SRB Nr. 2025-602, 12.08.25, Werbung für Sonderausstellung Dix Dietrich</i>				10'000			
54	Bibliotheken	1'870'500	0	71'400	-	1'941'900	0
5400	Bibliotheken	1'715'900	0	56'800	-	1'772'700	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'238'300		32'000		1'270'300	
<i>SRB Nr. 2026-111, 10.02.26, Neubesetzung Teamleitung Benutzung</i>				32'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	232'000		8'000		240'000	
<i>REF Nr. 2026-033, 22.01.26, Verteuerung lizenzierte E-Medien</i>				8'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'700		10'800		58'500	
<i>REF Nr. 2026-034, 22.01.26, Erschliessung des Bestands der Ulmeriana</i>				5'000			
<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Aufwand 2025</i>				5'800			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	161'700		-14'800		146'900	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5400.3158.00</i>				-14'800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'500		14'800		48'300	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5400.3133.00</i>				14'800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700		6'000		8'700	
<i>REF Nr. 2026-032, 22.01.26, Weiterbildung für die Bibliothek</i>				6'000			
5401	Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen	0	0	6'400	-	6'400	0
3910.00	IV Dienstleistungen			6'400		6'400	
<i>Sammelbeschluss: Saalmiete Stadttheater</i>				6'400			
5402	Ludothek	154'600	0	8'200	-	162'800	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	154'600		8'200		162'800	
<i>Sammelbeschluss:</i>				8'200			
55	Kultur	3'071'000	0	496'700	6'400	3'567'700	6'400
5500	Kultur	613'800	0	169'800	-	783'600	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	435'200		59'800		495'000	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>SRB Nr. 2026-123, 10.02.26, Lohnanpassung und Mutterschaftsvertretung</i>			59'800			
3049.00	Übrige Zulagen			7'200		7'200	
	<i>REF Nr. 2026-010, 20.01.26, Einsatz Organisten</i>			7'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'600		7'800		58'400	
	<i>Sammelbeschluss: Erhöhung Aufgrund Alter der Mitarbeitenden</i>			7'800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	128'000		95'000		223'000	
	<i>SRB Nr. 2025-262, 18.03.25, Bewerbungsprozess Kulturhauptstadt</i>			95'000			
5502	Internationale Bachfeste	5'000	0	6'200	-	11'200	0
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		6'200		11'200	
	<i>REF Nr. 2026-012, 20.01.26, Leistungen Musikwissenschaftler und Dramaturg Xoan Castineira</i>			6'200			
5503	Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann	0	0	6'600	-	6'600	0
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			6'600		6'600	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen</i>			9'900			
5510	Stadttheater	2'452'200	0	314'100	6'400	2'766'300	6'400
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	759'300		104'800		864'100	
	<i>SRB Nr. 2026-112, 10.02.26, Lohnbandanpassung Bühnenmeister</i>			70'700			
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne 12/2025</i>			34'100			
3049.00	Übrige Zulagen	46'000		8'900		54'900	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne 12/2025</i>			8'900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'200		9'100		59'300	
	<i>Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.607 abgerechnet</i>			9'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'900		5'800		104'700	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung aufgrund Alter Mitarbeitende</i>			6'800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'900		9'300		15'200	
	<i>REF Nr. 2026-019, 27.01.26, Reinigung Toilettenanlagen des Theaterrestaurants</i>			9'300			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel			51'900		51'900	
	<i>SRB Nr. 2026-126, 10.02.26, Übernahme Pausengastronomie, Künstlercatering, Apéros</i>			51'900			
3120.00	Ver- und Entsorgung	78'500		5'900		84'400	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Energiekosten 4. Quartal 2025</i>			5'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'369'500		118'400		1'487'900	
	<i>SRB Nr. 2026-125, 10.02.26, saisonale Schwankungen Produktionskosten</i>			57'000			
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzung Leistungen 2025</i>			61'400			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	34'400		8'100		42'500	
	<i>REF Nr. 2026-011, 20.01.26, Budgetverschiebung von 3158.00</i>			8'100			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'500		-8'100		1'400	
	<i>REF Nr. 2026-011, 20.01.26, Budgetverschiebung auf 3133.00</i>			-8'100			
4910.00	IV Dienstleistungen				6'400		
	<i>Sammelbeschluss: Saalmiete Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen</i>				6'400		
56	Stadtarchiv	25'100	0	14'500	-	39'600	0
5600	Stadtarchiv	25'100	0	14'500	-	39'600	0
3100.00	Büromaterial	19'500		14'500		34'000	
	<i>SRB Nr. 2025-644, 26.08.25, Behandlung des Schimmelbefalls im Zwischenarchiv</i>			14'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600		-5'600			
	<i>REF Nr. 2026-004, 15.01.26, Budgetverschiebung Miete Aussenmagazin Stettmerstrasse 28 nach 3920.00</i>			-5'600			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			5'600		5'600	
	<i>REF Nr. 2026-004, 15.01.26, Budgetverschiebung Miete Aussenmagazin Stettmerstrasse 28 von 3160.00</i>			5'600			
59	Fonds Bildung	57'000	64'400	35'900	35'900	103'100	100'300

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5998.004	Fonds für das Museum	42'000	40'100	25'900	25'900	68'000	66'000
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	42'000		25'900		67'900	
	<i>SRB Nr. 2025-704, 16.09.25, Entnahme Neugestaltung Eingangsbereich und Café</i>				25'900		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		40'100		25'900		66'000
	<i>SRB Nr. 2025-704, 16.09.25, Entnahme Neugestaltung Eingangsbereich und Café</i>				25'900		
5998.007	Fonds für Kinder	15'000	24'300	10'000	10'000	35'100	34'300
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		10'000		25'000	
	<i>Sammelbeschluss: Beitrag Spielplatz Heuberg</i>			10'000			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		24'300		10'000		34'300
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Ergebnis</i>				10'000		
6	Baureferat	22'940'400	1'581'500	2'473'300	353'000	25'413'700	1'934'500
60	Stabstellen	450'000	0	528'700	-	978'700	0
6010	Klima und Umwelt	450'000	0	528'700	-	978'700	0
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	450'000		528'700		978'700	
	<i>Sammelbeschluss: höhere Förderbeiträge Energie</i>			528'700			
61	Stadtplanung	1'897'500	0	188'700	-	2'086'200	0
6100	Stadtplanung	1'897'500	0	188'700	-	2'086'200	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	831'800		7'700		839'500	
	<i>Sammelbeschluss: Mehraufwand infolge Vertretung Mutterschaftsurlaub</i>			7'700			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		12'000	
	<i>REF Nr. 2026-003, 14.01.26, Budgetverschiebung von 3132.00</i>			6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'700		40'000		74'700	
	<i>SRB Nr. 2025-737, 23.09.25, Themenheft im Magazin "Hochparterre"</i>			40'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	825'000		84'000		909'000	
	<i>REF Nr. 2026-003, 14.01.26, Budgetverschiebung zu 3102.00</i>			-6'000			
	<i>VER00145 Stadtplanung, Projektunterstützung auf Grund von Mutterschaftsurlaub durch Dritte, SRB Nr. 2025-497, 17.06.25</i>			90'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	200'000		51'000		251'000	
	<i>Sammelbeschluss: Abgrenzungen offener Beiträge an Denkmalpflege</i>			51'000			
62	Hochbau	3'757'100	0	767'100	-	4'524'200	0
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	212'000	0	247'000	-	459'000	0
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'000		85'000		227'000	
	<i>SRB Nr. 2025-291, 25.03.25, "Generalengut" Bestandesanalyse und Machbarkeitsstudie</i>			85'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000		60'000		130'000	
	<i>SRB Nr. 2025-702, 16.09.25, Provisorium Berufsbeistandschaft</i>			40'000			
	<i>SRB Nr. 2025-870, 18.11.25, Umzugskosten Stadtpolizei und Quartierentwicklung, Alarmierung Berufsbeistandschaft</i>			20'000			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			102'000		102'000	
	<i>Sammelbeschluss: Holz für Magazin Birch</i>			102'000			
6210	Facility Management	3'409'400	0	514'100	-	3'923'500	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'139'900		16'000		1'155'900	
	<i>SRB Nr. 158, 17.02.26, Mehraufwand infolge krankheitsbedingter Absenz</i>			16'000			
3100.00	Büromaterial	38'500		8'000		46'500	
	<i>REF Nr. 2026-023, 30.01.26, zusätzliche Desksharing-Taschen und Behälter für Schreibutensilien</i>			8'000			
3110.00	Büromöbel und -geräte	52'000		8'000		60'000	
	<i>REF Nr. 2026-022, 30.01.26, neues Mobiliar für Berufsbeistandschaft</i>			8'000			
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	53'700		-8'700		45'000	
	<i>REF Nr. 2025-085, 07.04.25, Ersatzbeschaffung diverser Gerätschaften, Budgetverschiebung auf 5120.3111.00</i>			-8'700			
3120.00	Ver- und Entsorgung	645'600		302'000		947'600	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>SRB Nr. 2026-100, 10.02.26, Mehrkosten durch Abgrenzung Energiekosten</i>				302'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240'000		43'000		283'000	
<i>SRB Nr. 2026-102, 10.02.26, Reinigung öffentlicher Toiletten</i>				43'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'200		49'000		87'200	
<i>REF Nr. 2026-030, 03.02.26, Budgetverschiebung Miete und Betrieb AV-Ausrüstung Sitzungszimmer Stadthaus von 6210.3161.00</i>				30'000			
<i>SRB Nr. 2026-101, 10.02.26, Miete Laptos für Hauswartung</i>				19'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'025'000		120'000		1'145'000	
<i>SRB Nr. 2025-639, 26.08.25, Renovation Dienstwohnung Dreispitz</i>				45'000			
<i>SRB Nr. 2026-098, 10.02.26, Instandsetzung der Munotturmwohnung</i>				75'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	135'000		-30'000		105'000	
<i>REF Nr. 2026-030, 03.02.26, Budgetverschiebung Miete und Betrieb AV-Ausrüstung Sitzungszimmer Stadthaus nach 6210.3133.00</i>				-30'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'500		6'800		48'300	
<i>Sammelbeschluss: Anteilerhöhung LV an Messmer und Reinigungspersonal</i>				6'800			
6220	Bau- u. Feuerpolizei	13'000	0	6'000	-	19'000	0
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'000		6'000		19'000	
<i>REF Nr. 2026-001, 09.01.26, Herstellung von speziellen Faszikeln</i>				6'000			
6221	Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle	122'700	0	-	-	122'700	0
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000		16'800		116'800	
<i>Sammelbeschluss: Entschädigung Feuerungskontrolleure</i>				16'800			
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	22'700		-16'800		5'900	
<i>Sammelbeschluss: Anpassung gemäss Ergebnis</i>				-16'800			
63	Tiefbau	8'324'400	158'000	628'500	58'300	8'952'900	216'300
6300	Stabstelle Tiefbau	6'423'500	0	570'200	-	6'993'700	0
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'080'000		206'000		2'286'000	
<i>SRB Nr. 2025-869, 18.11.25, höhere Energiekosten</i>				206'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'291'500		50'000		1'341'500	
	<i>SRB Nr. 2025-441, 27.05.25, Einweihungsfest Bahnhofstrasse</i>			50'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'135'000		50'000		2'185'000	
	<i>IER00179 Vorlage: Rheinuferpromenade, Verbindungsstrasse und Aufwertung Buchthalerstrasse, SRB 2025-28, 14.01.25</i>			50'000			
3141.00	Unterhalt Strassen	885'000		70'000		955'000	
	<i>SRB Nr. 2025-193, 25.02.25, provisorische Instandstellung Belag Gastronomieaussenfläche Walther-Bringolf Platz</i>			15'000			
	<i>SRB Nr. 2025-376, 29.04.25, Sanierung Pflasterung Vordersteig</i>			55'000			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			18'500		18'500	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen</i>			9'900			
3910.00	IV Dienstleistungen	32'000		120'700		152'700	
	<i>Sammelbeschluss: Interne Verrechnung Grün</i>			120'700			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			55'000		55'000	
	<i>Sammelbeschluss: Interne Verrechnung seitens Grün</i>			55'000			
6310	Entsorgung	1'900'900	158'000	58'300	58'300	1'959'200	216'300
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'390'200		23'700		1'413'900	
	<i>SRB Nr. 2026-180, 24.02.26, Mehrkosten infolge krankheitsbedingter Ausfälle</i>			23'700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186'000		-10'000		176'000	
	<i>REF 2025-104, 17.02.26, Budgetverschiebung auf Konto 3160.00 für Nebenkosten Strom</i>			-10'000			
3137.10	Pauschalsteuer	131'100		6'000		137'100	
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung aufgrund höherer Erträge</i>			6'000			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	100'000		18'700		118'700	
	<i>SRB 2026-181, 24.02.26, Mehrkosten für Reparatur Kehrtraktfahrzeug</i>			18'700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	83'600		10'000		93'600	
	<i>REF 2025-104, 17.02.26, Budgetverschiebung von Konto 3101.00 für Nebenkosten Strom</i>			10'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000		9'900		19'900	
	<i>Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen</i>			9'900			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		41'100		12'000		
	<i>REF Nr. 2025-093, 20.08.25, Budgetverschiebung von 4330.3120.00 Abfallentsorgung</i>				-12'000		
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		116'900		46'300		
	<i>REF Nr. 2025-093, 20.08.25, Budgetverschiebung von 4330.3120.00 Abfallentsorgung</i>				-12'000		
	<i>SRB Nr. 2026-180, 24.02.26, Mehrkosten infolge krankheitsbedingter Ausfälle</i>				23'700		
	<i>SRB2026-181, 24.02.26, Mehrkosten für Reparatur Kehrrechtfahrzeug</i>				18'700		
	<i>Sammelbeschluss: Anpassung Ausgleich</i>				15'900		
64	Grün Schaffhausen	8'511'400	1'423'500	360'300	294'700	8'871'700	1'718'200
6400	Grün- und Sportanlagen	3'829'200	1'095'000	127'500	126'700	3'956'700	1'221'700
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'715'000		-17'000		2'698'000	
	<i>SRB Nr. 2025-375, 29.04.25, befristete Stelle Projektleitung Klimaanpassung/Schwammstadt</i>			68'000			
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6410.3010.00</i>			-49'000			
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6420.3010.00</i>			-16'000			
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6430.3010.00</i>			-20'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	179'400		5'500		184'900	
	<i>SRB Nr. 2025-375, 29.04.25, befristete Stelle Projektleitung Klimaanpassung/Schwammstadt</i>			9'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	317'800		9'700		327'500	
	<i>SRB Nr. 2025-375, 29.04.25, befristete Stelle Projektleitung Klimaanpassung/Schwammstadt</i>			9'700			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	617'000		124'000		741'000	
	<i>SRB Nr. 2026-103, 10.02.26, Umgestaltung der Bahnhofstrasse</i>			124'000			
3162.00	Raten für operatives Leasing			5'300		5'300	
	<i>Sammelbeschluss: Kosten für Leasingraten Fahrzeug</i>			5'300			
4910.00	IV Dienstleistungen		1'095'000		126'700		
	<i>Sammelbeschluss: Umgebungsarbeiten Alterszentrum Breite</i>				6'000		

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Sammelbeschluss: Tiefbau Investitionsprojekte</i>					120'700		
6410	Gärtnerei	1'172'100	8'500	89'200	8'000	1'261'300	16'500
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'117'100		49'000		1'166'100	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00</i>				20'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung	55'000		32'000		87'000	
<i>SRB Nr. 2026-097, 10.02.26, Mehrbezug Gas durch Ausfall Holzsznittelheizung</i>				32'000			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			8'200		8'200	
<i>Sammelbeschluss: Verzinsung Grabunterhalt</i>				8'200			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		8'500		8'000		
<i>Sammelbeschluss: Pflanzenabgabe AZ Breite</i>					8'000		
6420	Friedhöfe	799'000	0	26'900	-	825'900	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783'000		16'000		799'000	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00</i>				20'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		5'600		15'600	
<i>REF Nr. 2026-025, 30.01.26, zusätzliche Arbeiten infolge Ausfällen der Heizung und Warmwasserversorgung</i>				5'600			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000		5'300		11'300	
<i>REF Nr. 2026-024, 30.01.26, zusätzliche Dienstleistungen und Ersatzteile infolge nicht vorhersehbaren Reparaturen</i>				5'300			
6430	Planung und Verwaltung	817'800	0	56'900	-	874'700	0
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	614'500		42'000		656'500	
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00</i>				20'000			
<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6460.3010.00</i>				22'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'900		6'800		91'700	
<i>Sammelbeschluss: Anpassung aufgrund Alter Mitarbeitende</i>				6'800			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	118'400		8'100		126'500	
<i>REF Nr. 2026-007, 20.01.26, Mehraufwand durch zusätzliche Arbeitsplatzumgebungen</i>				8'100			
6460	Wald u. Landschaft	1'726'300	100'000	-12'000	102'000	1'714'300	202'000

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'711'300		-22'000		1'689'300	
	<i>Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6430.3010.00</i>			-22'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	15'000		10'000		25'000	
	<i>SRB Nr. 2025-260, 18.03.25, Aufbau und Weiterentwicklung Webshop Brennholz und Hüttenvermietung</i>			10'000			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge		100'000		102'000		
	<i>Sammelbeschluss: Holzbezug 6200 Magazin Birch</i>				102'000		
6470	Verpachtungen	67'000	0	21'400	-	88'400	0
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000		5'300		22'300	
	<i>Sammelbeschluss: Höherer Wasserverbrauch</i>			5'300			
3134.00	Sachversicherungsprämien			7'100		7'100	
	<i>Sammelbeschluss: Umgliederung der Gebäudeversicherungsanteile</i>			7'100			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		9'000		59'000	
	<i>REF Nr. 2025-098, 06.10.25, Reparatur der Entmistungsanlage</i>			9'000			
6480	Holzsnitzelbetrieb	100'000	220'000	50'400	58'000	150'400	278'000
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'000		50'400		150'400	
	<i>SRB Nr. 2026-096, 10.02.26, Mehrverkauf Hackholz</i>				58'000		
4250.09	Verkäufe		220'000		58'000		
	<i>SRB Nr. 2026-096, 10.02.26, Mehrverkauf Hackholz</i>				58'000		
		157'659'300	19'807'000	15'360'200	1'977'100	173'029'700	21'784'100

Anmerkungen:

*Der Ausweis der Nachtragskredite erfolgt – abweichend zum Gestuften Erfolgsausweis – aus Gründen der Vollständigkeit inklusive Interner Verrechnungen. Die Totale je Finanzstelle beinhalten sämtliche Positionen; auf Kontostufe aufgeführt sind jedoch nur Positionen, auf welchen ein Nachtrag erfolgte.

Genehmigte Kredite 2025 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR)¹⁾:

Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)
IER00157	Kinderzentrum Geissberg Planungskredit, Mehrkosten Phase Wettbewerb und Vorprojekt	SR	90'000
IER00157	Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit, Mehrkosten Planungskosten	SR	10'000
IER00179	Rheinufersporenade, Verbindungsstrasse und Aufwertung Buchthalerstrasse,	SR	50'000

	genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
IER00227 <i>Entwicklung eines Validierungssystems für Park- und ÖV-Tickets, Parkraummanagement</i>	SR	45'000				
VER00040 <i>Koordinationsstelle Innenstadtentwicklung im Leistungsauftrag</i>	REF	21'000				
VER00074 <i>Mitarbeitendenfest 2025</i>	SR	9'400				
VER00102 <i>Leitbildentwicklung</i>	SR	45'400				
VER00104 <i>Mailroom-Services, Pilotjahr 2025</i>	SR	45'000				
VER00127 <i>temporäre Unterbringung Berufsbeistandschaft, Anmiete Walther-Bringolf Platz 4</i>	SR	11'300				
VER00141 <i>Museum, Umsetzung der Museumsprozesse und Überprüfung Führungsstruktur</i>	SR	70'000				
VER00145 <i>Stadtplanung, Projektunterstützung auf Grund von Mutterschaftsurlaub durch Dritte</i>	SR	90'000				
VER00146 <i>Anschaffung Ersatzfahrzeug Bestattungsamt</i>	SR	74'900				
VER00148 <i>Anpassung der Parkgebührenverordnung und -bewirtschaftung, Parkraummanagement</i>	SR	30'000				
VER00150 <i>Projektbegleitung integrative Schulungsformen, pädagogisches Grundangebot</i>	SR	38'000				

¹⁾Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2025 mit der entsprechenden Tranche berücksichtigt und sind in der Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung - fortgeführte Kredite unter der entsprechenden Investitionsnummer ersichtlich.

A11. Kreditrechtliche Angaben - Zusatz- und Exekutivkredite Investitionsrechnung

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Finanzreferat	33'384'000	0	14'411'700	0	47'795'700	0
32	Finanzen und Immobilien	33'384'000	0	14'411'700	0	47'795'700	0
3201	Interne Dienste	32'134'000	0	13'200'000	0	45'334'000	0
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	32'134'000		13'200'000		45'334'000	
	INV00708, SH POWER - GSH - für Budget, SRB Nr. 2025-886, 25.11.25, Darlehen für Finanzierung Strom und Gas			6'000'000			
	INV00709, SH POWER - EWS - für Budget, SRB Nr. 2025-886, 25.11.25, Darlehen für Finanzierung Strom und Gas			7'200'000			
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen	1'250'000	0	1'211'700	0	2'461'700	0
5950.00	Investitionen Finanzvermögen	1'250'000		1'211'700		2'461'700	
	INV00810 Jugendherberge, Schädlingsbekämpfung (GB 1508), SRB Nr. 2024- 894, 03.12.24			1'060'000			
	INV00680, Mühlentalstrasse 135, Sanierung Liegenschaft, SRB Nr. 2025-258, 18.03.25, Mehrkosten			95'000			
	INV00691, Steigstrasse 26 (Nebengebäude), Sanierung, REF Nr. 2026-013, 15.01.26, Budgetverschiebung von 3220.3430.00			56'700			
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	2'688'500	0	2'588'000	0	5'276'500	0
41	Soziales	150'000	0	1'912'000	0	2'062'000	0
4120	Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)	150'000	0	1'912'000	0	2'062'000	0
5040.00	Hochbauten	150'000		1'912'000		2'062'000	
	INV00701, Umwidmung und Sanierung Froebelscher Kindergarten, GSB Nr. 2025-117, 11.02.25 Umwidmung in Verwaltungsvermögen			1'912'000			
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum	0	0	185'000	0	185'000	0
4200	Feuerwehr	0	0	185'000	0	185'000	0
5040.00	Hochbauten			170'000		170'000	
	INV00809 Ersatz der Schlauchwaschanlage im Feuerwehrzentrum, SRB Nr. 2025-32, 14.01.25			170'000			
5060.00	Mobilien			15'000		15'000	
	INV00675 Feuerwehr. Ersatz der Löschwasserpumpe (LöPu), SRB Nr. 2026- 106, 10.02.26, Mehrausgaben			15'000			
43	Stationäre Versorgung (bis 2025 Alter)	2'538'500	0	491'000	0	3'029'500	0
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz	1'048'500	0	132'000	0	1'180'500	0
5040.00	Hochbauten	1'048'500		132'000		1'180'500	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	INV00637, Alterszentrum Kirchhofplatz, Erneuerung Patientenruf (GB Nr. 173), SRB Nr. 2025-545, 01.07.25			132'000			
4320	Alterszentrum Emmersberg	675'000	0	40'000	0	715'000	0
5040.00	Hochbauten	675'000		40'000		715'000	
	INV00778 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Bettenlift (GB-Nr. 5349), SRB Nr. 2025-424, 20.05.25			40'000			
4330	Alterszentrum Breite	815'000	0	319'000	0	1'134'000	0
5040.00	Hochbauten	815'000		319'000		1'134'000	
	INV00815 Alterszentrum Breite, Anschaffung Garderoben, REF Nr. 2025-086, 24.04.25, Budgetverschiebung von 4330.3110.00			124'000			
	INV00551 Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Dementengarten (GB-Nr. 4954), SRB Nr. 2025-691, 09.09.25, Wärmedämmung			60'000			
	INV00774, AZ Breite, Wiesli, Umrüstung LED (GB-Nr. 4954), SRB Nr. 797, 28.10.25			135'000			
5	Bildungsreferat	16'085'000	0	3'495'800	0	19'580'800	0
51	Bildung	14'620'000	0	945'000	0	15'565'000	0
5120	Betrieb Schulanlagen	14'620'000	0	945'000	0	15'565'000	0
5040.00	Hochbauten	14'620'000		945'000		15'565'000	
	INV00366, KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen, SRB Nr. 2025-259, 18.03.25, Mehrkosten			404'000			
	INV00108 Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung (GB-Nr. 7309), SRB Nr. 2025-351, 08.04.25, Mehrkosten für diverse Anpassungen			361'000			
	INV00496 Schulanlage Steig, Erweiterung (GB-Nr. 818), SRB Nr. 2025-442, 27.05.25, Schulhausprovisorium Generalengut			180'000			
52	Kinder- und Jugendbetreuung	120'000	0	2'060'800	0	2'180'800	0
5200	Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)	120'000	0	105'800	0	225'800	0
5200.00	Software	120'000		105'800		225'800	
	INV00310 Software für Betreuungsgutscheine, SRB Nr. 2025-116, 11.02.25			30'000			
	INV00310 Software für Betreuungsgutscheine, SRB Nr. 2025-356, 08.04.25, Administrationssoftware inkl. Handy Applikation			16'300			
	INV00310 Software für Betreuungsgutscheine, SRB Nr. 2025-600, 12.08.25, Anpassungen Software			30'000			
	INV00310 Software für Betreuungsgutscheine, SRB Nr. 2025-989, 16.12.25, LEOBA Administrationssoftware			29'500			
5204	KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen	0	0	1'955'000	0	1'955'000	0
5040.00	Hochbauten			1'955'000		1'955'000	

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	INV00802, Schülerhort Froberg, Erwerb (GBR 4998) und Sanierung, GSB, Nr. 2025-276, 25.03.25, Erwerb Liegenschaft			1'305'000			
	INV00802, Schülerhort Froberg, Erwerb (GBR 4998) und Sanierung, GSB, Nr. 2025-276, 25.03.25, Umbau der Liegenschaft			650'000			
53	Museen	625'000	0	375'000	0	1'000'000	0
5300	Museum zu Allerheiligen	625'000	0	375'000	0	1'000'000	0
5040.00	Hochbauten	625'000		375'000		1'000'000	
	INV00816, Museum zu Allerheiligen, Sanierung Kanalisation, SRB Nr. 2025-288, 25.03.25			375'000			
55	Kultur	720'000	0	115'000	0	835'000	0
5510	Stadttheater	720'000	0	115'000	0	835'000	0
5040.00	Hochbauten	720'000		115'000		835'000	
	INV00748 Stadttheater, Modernisierung Inspizienten-, EVAK, Pausengonganlage (GB-Nr. 396), SRB Nr. 2025-317, 01.01.25			70'000			
	INV00748 Stadttheater, Modernisierung Inspizienten-, EVAK, Pausengonganlage (GB-Nr. 396), SRB 2026-095, 10.02.26			45'000			
6	Baureferat	41'356'500	0	7'369'100	4'900	48'725'600	4'900
62	Hochbau	24'986'000	0	5'833'000	0	30'819'000	0
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	24'986'000	0	5'833'000	0	30'819'000	0
5040.00	Hochbauten	24'986'000		5'833'000		30'819'000	
	INV00668 Kirche Steig, Sanierung Orgel (GB-Nr. 1293), REF Zirk Nr. 2025-082, 11.02.25, Sanierung obere Windlager			55'000			
	INV00107, Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage, SRB Nr. 2025-289, 25.03.25, Vorvertragsteuerung			2'864'000			
	INV00105 Stadthausgeviert, SRB Nr. 2025-373, 29.04.25, Mehraufwände "Stadthausgeviert"			1'700'000			
	INV00741 Freudenfels, Sanierung Lüftung UG, Klub8 (GB-Nr. 192), SRB Nr. 2025-611, 19.08.25, Installation im Dachgeschoss			192'000			
	INV00372 Munot, Sanierung Munotsteg (GB-Nr. 931), SRB Nr. 2025-690, 09.09.25, Einbau Schwingungstilger			50'000			
	INV00466, Kirchhofschulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179), SRB Nr. 2025-796, 28.10.25, Garderobe			40'000			
	INV00578, St. Johann, Ersatz Beleuchtung (GB-Nr 435), SRB Nr. 2025-887, 25.11.25, Ersatz Veranstaltungsbeleuchtung			70'000			
	INV00433, St. Johann Kirche, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 435), SRB Nr. 2025-888, 25.11.25			20'000			
	INV00586 Freudenfels, Sanierung und Lift (GB-Nr. 403), SRB Nr. 2025-977, 16.12.25, Mehrkosten Gesamtsanierung			842'000			

		genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
63	Tiefbau	16'170'500	0	1'379'100	4'900	17'549'600	4'900
6300	Stabstelle Tiefbau	16'170'500	0	1'379'100	4'900	17'549'600	4'900
5010.00	Strassen	5'165'000		671'600		5'836'600	
	<i>INV00886 Sanierung Deckbelag, Pflasterung Obertorkreisel, Sofortsanierung Oberflächenschäden, SRB Nr. 2025-352, 08.04.25</i>			370'000			
	<i>INV00620 Hochstrasse, Velomassnahmen an der Stützmauer, SRB Nr. 2024-515, 25.06.24, Instandsetzung Stützmauer</i>			300'000			
	<i>INV00907 Landerwerb für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdlacker- und Neutalstrasse, SRB Nr. 2025-546, 01.07.25</i>			1'600			
5010.01	Strassen Agglomerationsprogramme	4'462'500		12'500		4'475'000	
	<i>INV00907 Landerwerb für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdlacker- und Neutalstrasse, SRB Nr. 2025-546, 01.07.25</i>			12'500			
5020.00	Wasserbau	1'505'000		405'000		1'910'000	
	<i>INV00905 Machbarkeitsstudie zur Prüfung Bachausdolung des Klusbach Tobel, SRB Nr. 2025-390, 06.05.25</i>			105'000			
	<i>INV00903 Hydraulische Modellierung der Gewässerverdolungen bei Starkregen-Ereignissen, SRB Nr. 2025-374, 29.04.25</i>			150'000			
	<i>INV00909 Herblingerbach Hochwasserschutz Ausbau verdolter Abschnitt G1951–G1973, SRB Nr. 2025-612, 19.08.25</i>			150'000			
5030.00	Übriger Tiefbau	5'038'000		290'000		5'328'000	
	<i>INV00817, Ersatzneubau Holzbrücke Hemmentalerbach, SRB Nr. 2025-290, 25.03.25</i>			115'000			
	<i>INV00906 Sofortmassnahmen Instandsetzung Rund-Stütze Bahnhofunterführung Löwengässchen, SRB Nr. 2025-468, 10.06.25</i>			105'000			
	<i>INV00619 Stützmauer Hochstrasse, SRB Nr. 2024-515, 25.06.24, Instandsetzung talseitige Stützmaue</i>			70'000			
6010.00	Übertragung von Strassen				4'900		4'900
	<i>INV00908 Landverkauf für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdlacker- und Neutalstrasse, SRB Nr. 2025-546, 01.07.25</i>				4'900		
64	Grün Schaffhausen	200'000	0	157'000	0	357'000	0
6400	Grün- und Sportanlagen	200'000	0	147'000	0	347'000	0
5060.00	Mobilien	200'000		147'000		347'000	
	<i>INV00920 Ersatz Gross- und Flächenspindelmäher, SRB Nr. 2025-871, 18.11.25</i>			147'000			
6470	Verpachtungen	0	0	10'000	0	10'000	0
5040.00	Hochbauten			10'000		10'000	
	<i>INV00923 Hütt Pflanzgartenhütte, Hemmental (GB 2078), SRB Nr. 2025-978, 16.12.25, Übernahme von Kanton</i>			10'000			

	genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	93'514'000	0	27'864'600	4'900	121'378'600	4'900

Anmerkungen:

*Die Totale je Finanzstelle beinhalten sämtliche Positionen; auf Kontostufe aufgeführt sind jedoch nur Positionen, auf welchen ein Nachtrag erfolgte.

Genehmigte Kredite 2025 durch Stadtrat (SR), Grossen Stadtrat (GSR), Volksabstimmung (VA) ¹⁾:

Nr.	Beschreibung	Instanz	Betrag (Netto)
INV00105	Stadthausgeviert	SR	1'700'000.00
INV00107	Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage, Vorvertragsteuerung	SR	2'864'000.00
	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung (GB-Nr. 7309), Mehrkosten für diverse		
INV00108	Anpassungen	SR	361'000.00
INV00310	Software für Betreuungsgutscheine	SR	30'000.00
	Software für Betreuungsgutscheine, Administrationssoftware inkl. Handy		
INV00310	Applikation	SR	16'300.00
INV00310	Software für Betreuungsgutscheine, Anpassungen Software	SR	30'000.00
INV00310	Software für Betreuungsgutscheine, LEOBA Administrationssoftware	SR	29'500.00
	KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen,		
INV00366	Mehrkosten	SR	404'000.00
INV00372	Munot, Sanierung Munotsteg (GB-Nr. 931), Einbau Schwingungstilger	SR	50'000.00
INV00433	St. Johann Kirche, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 435)	SR	20'000.00
	Kirchhofschulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179),		
INV00466	Garderobe	SR	40'000.00
	Schulanlage Steig, Erweiterung (GB-NR. 818), Schulhausprovisorium		
INV00496	Generalengut	SR	180'000.00
	Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Dementengarten (GB-Nr. 4954),		
INV00551	Wärmedämmung	SR	60'000.00
	St. Johann, Ersatz Beleuchtung (GB-Nr 435), Ersatz		
INV00578	Veranstaltungsbeleuchtung	SR	70'000.00
INV00586	Freudenfels, Sanierung und Lift (GB-Nr. 403), Mehrkosten Gesamtsanierung	SR	842'000.00
INV00619	Stützmauer Hochstrasse, Instandsetzung talseitige Stützmaue	SR	70'000.00
	Hochstrasse , Velomassnahmen an der Stützmauer, Instandsetzung		
INV00620	Stützmauer	SR	300'000.00
INV00637	Alterszentrum Kirchhofplatz, Erneuerung Patientenruf (GB Nr. 173)	SR	132'000.00
INV00668	Kirche Steig, Sanierung Orgel (GB-Nr. 1293), Sanierung obere Windlager	REF	55'000.00
INV00675	Feuerwehr. Ersatz der Löschwasserpumpe (LöPu, Mehrausgaben	SR	15'000.00
INV00680	Mühlentalstrasse 135, Sanierung Liegenschaft, Mehrkosten	SR	95'000.00

	genehmigtes Budget 2025*		Nachtragskredite 2025		Budget 2025 inkl. Nachträge	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
INV00691 Steigstrasse 26 (Nebengebäude), Sanierung	REF	56'700.00				
INV00701 Umwidmung und Sanierung Froebelscher Kindergarten in Verwaltungsvermögen	GSR	1'912'000.00				
INV00741 Freudenfels, Sanierung Lüftung UG, Klub8 (GB-Nr. 192)	SR	192'000.00				
Stadttheater, Modernisierung Inspizienten-, EVAK, Pausengonganlage (GB-Nr. 396)	SR	115'000.00				
INV00748 AZ Breite, Wiesli, Umrüstung LED (GB-Nr. 4954)	SR	135'000.00				
INV00778 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Bettenlift (GB-Nr. 5349)	SR	40'000.00				
Schülerhort Frohberg, Erwerb (GBR 4998) und Sanierung, Erwerb						
INV00802 Liegenschaft	GSR	1'305'000.00				
Schülerhort Frohberg, Erwerb (GBR 4998) und Sanierung, Umbau der						
INV00802 Liegenschaft	GSR	650'000.00				
INV00809 Ersatz der Schlauchwaschanlage im Feuerwehrzentrum	SR	170'000.00				
INV00810 Jugendherberge, Schädlingsbekämpfung (GB 1508)	SR	1'060'000.00				
INV00815 Alterszentrum Breite, Anschaffung Garderoben	REF	124'000.00				
INV00816 Museum zu Allerheiligen, Sanierung Kanalisation	SR	375'000.00				
INV00817 Ersatzneubau Holzbrücke Hemmentalerbach	SR	115'000.00				
Sanierung Deckbelag, Pflasterung Obertorkreisel, Sofortsanierung						
INV00886 Oberflächenschäden	SR	370'000.00				
Hydraulische Modellierung der Gewässerverdolungen bei Starkregen-						
INV00903 Ereignissen	SR	150'000.00				
INV00905 Machbarkeitsstudie zur Prüfung Bachausdolung des Klusbach Tobel	SR	105'000.00				
Sofortmassnahmen Instandsetzung Rund-Stütze Bahnhofo unterführung						
INV00906 Löwengässchen	SR	105'000.00				
INV00907 Landerwerb für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdliacker- und Neutalstrasse	SR	14'100.00				
INV00908 Landverkauf für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdliacker- und Neutalstrasse	SR	-4'900.00				
INV00909 Herblingerbach Hochwasserschutz Ausbau verdolter Abschnitt G1951–G1973	SR	150'000.00				
INV00920 Ersatz Gross- und Flächenspindelmäher	SR	147'000.00				
INV00923 Hütt Pflanzgartenhütte, Hemmental (GB 2078), Übernahme von Kanton	SR	10'000.00				

¹⁾Diese genehmigten Kredite wurden im Budget 2025 mit der entsprechenden Tranche berücksichtigt und sind in der Verpflichtungskreditkontrolle Investitionsrechnung - fortgeführte Kredite unter der entsprechenden Investitionsnummer ersichtlich.

2.6 Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung



Finanzkontrolle
von Kanton und Stadt
Schaffhausen
Bahnhofstrasse 28
CH-8200 Schaffhausen
www.sh.ch



Telefon 052 632 75 01
janine.germann@sh.ch

Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung 2023
An den Stadtrat und an die Geschäftsprüfungskommission der

Einwohnergemeinde Schaffhausen

Eingeschränktes Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Einwohnergemeinde Schaffhausen - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, dem Gestuften Erfolgsausweis, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung angewandter Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung mit Ausnahme der Auswirkungen im Abschnitt "Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil" unseres Berichtes beschriebenen Sachverhalts den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das eingeschränkte Prüfungsurteil

Die finanzpolitischen Reserven (FpR) fliessen gemäss Art. 12a des ab 1.1.2024 geltenden Finanzhaushaltsgesetzes in die Reservebildung aus aufgelösten finanzpolitischen Reserven nach Art. 12a des bis zum 1.1.2024 geltenden Finanzhaushaltsgesetzes. Seitens der Finanzkontrolle wird diese Auslegung nicht geteilt. Die Aufgabe der Finanzkontrolle, gestützt auf ihren gesetzlichen Auftrag, mit Kanton und Stadt Schaffhausen zusammenzuarbeiten, um die Einhaltung der Rechtskonformität der Reservenauflösung, der daraus resultierenden Auswirkungen auf die Jahresabschlussrechnung und der damit verbundenen Verantwortlichkeit und die Kompetenzen der Finanzkontrolle zu gewährleisten, wird durch diese Auslegung nicht eingeschränkt.

Zudem wird der Sachverhalt Tauschgeschäft Kammgarn / Geissberg in den Sachanlagen in der Jahresrechnung 2023 nicht korrekt abgebildet. Im Tauschgeschäft Kammgarn / Geissberg hat die Stadt ein Grundstück erhalten. Per 31.12.2022 ist dieses Grundstück unbefreit zu übergeben. Per 31.12.2022 ist die Eigentumsübertragung erfolgt. Daher muss die Stadt das Tauschgeschäft bilanziell abbilden. Da auf dem Grundstück noch eine Liegenschaft (Pflegezentrum) steht, muss diese durch den Kanton noch abgerissen werden. Somit wies das Grundstück per 31.12.2022 noch nicht den gem. Vertrag zugesicherten Wert auf. Per 31.12.2023 sind die Arbeiten noch nicht abgeschlossen und der Wertberichtigungsbedarf hat sich aufgrund von Schadstoffbelastungen auf TCHF 2'900 erhöht. Es muss eine Bildung der Wertberichtigung über den Finanzaufwand von TCHF 2'900 und eine Auflösung für die 2023 ausgeführten Arbeiten von TCHF 1'583 über den Finanzertrag vorgenommen werden. Die Sachanlagen im Finanzvermögen sowie das Ergebnis sind somit um TCHF 1'317 zu hoch ausgewiesen.

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der Finanzkontrolle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichtes weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt Schaffhausen unabhängig im Sinne der Verfassung und des Finanzhaushaltsgesetzes und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit den Anforderungen des Berufsstands erfüllt.

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

Hervorhebung eines Sachverhalts

Urteil Obergericht zu FpR Klimareserve

Für die Jahresrechnung 2021 wurde im Jahr 2022 eine Beschwerde gegen die gebildete FpR "Klimareserve" in der Höhe von MCHF 12 beim Regierungsrat (Rekursinstanz) eingereicht. Dieser wies die Beschwerde ab, es erfolgte ein Weiterzug ans Obergericht. Das Obergericht hat am 12. Dezember 2023 ihr Urteil veröffentlicht und den Beschluss des Grossen Stadtrats vom 7. Juni 2022 über die Genehmigung der Jahresrechnung 2021 der Einwohnergemeinde Schaffhausen und die Bildung der Klimareserve aufgehoben. Darauf hat der Stadtrat mit der Vorlage vom 16. Januar 2024 Anträge hinsichtlich Genehmigung der Jahresrechnung 2021 und Bildung einer FpR für die «Teilvorfinanzierung Erweiterung Schulanlage Steig» über MCHF 12 an den Grossen Stadtrat gestellt (vgl. VdSR vom 16. Januar 2024 betreffend «Nachtrag zur Jahresrechnung 2021 (Genehmigung nach Aufhebung des Beschlusses des Grossen Stadtrats vom 7. Juni 2022 durch das Obergericht)»).

Sonstiger Sachverhalt

Finanzpolitische Reserven

Wir machen auf die Vorlage des Stadtrats vom 26. März 2024 zur Bildung einer "finanzpolitischen Reserve" aufmerksam. Gemäss Interpretation des Stadtrates erlaubt Art. 12a des ab 1.1.2024 geltenden Finanzhaushaltsgesetzes eine Reservebildung aus aufgelösten finanzpolitischen Reserven nach Art. 12a des bis zum 1.1.2024 geltenden Finanzhaushaltsgesetzes. Seitens der Finanzkontrolle wird diese Auslegung nicht geteilt. Die Aufgabe der Finanzkontrolle, gestützt auf ihren gesetzlichen Auftrag, mit Kanton und Stadt Schaffhausen zusammenzuarbeiten, um die Einhaltung der Rechtskonformität der Reservenauflösung, der daraus resultierenden Auswirkungen auf die Jahresabschlussrechnung und der damit verbundenen Verantwortlichkeit und die Kompetenzen der Finanzkontrolle zu gewährleisten, wird durch diese Auslegung nicht eingeschränkt.

Sonstige Informationen

Der Stadtrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Stadtrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Unser Prüfungsurteil erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keine Verantwortung für die Schlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit der Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten des Stadtrats für die Jahresrechnung

Der Stadtrat ist verantwortlich für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Stadtrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der Finanzkontrolle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder

Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen Gesetzen und dem PH 60 üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, betrügerische Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen von Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von den internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die angemessen sind, um festzustellen, ob die internen Kontrollen der Stadt abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Informationen.

Wir konnten keine Hinweise auf einen Mangel über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Durchführung der Prüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich der Mängel bei den internen Kontrollen, die wir während unserer Abschlussprüfung feststellten.

FINANZKONTROLLE

Janine Germann
Präsidentin Schaffhausen
14. Mai 2024
Digitale Unterschrift

Janine Germann, dipl. Wirtschaftsprüferin
Leitende Revisorin

Schaffhausen, 14. Mai 2024

Beilage: Unterzeichnete Jahresrechnung 2023

Patrik Eichkorn
14. Mai 2024
Digitale Unterschrift

Patrik Eichkorn, CIA
Leiter Finanzkontrolle

3. Jahresrechnung – Details zum Finanzbericht

Hinweis zur Kommentierung der Erfolgsrechnung:

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

Aus folgenden Gründen können die Kommentare auf Kontoebene entfallen:

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

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

Bei Konten, welche Aufwandspositionen mit einmaligen Charakter (z.B. Fahrzeugbeschaffungen und Unterhalt) über 50'000 Franken ausweisen, wurden diese im Kommentar in Form einer Aufzählung aufgeführt. Dies betrifft die Kontenklasse 311x nicht aktivierbare Ausgaben.

Bei der Kontenklasse 3131 Planungen und Projektierungen Dritter wird auf die Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung verwiesen.

Das Budget wird inklusive gesprochener Exekutivkredite (SRB), Nachtragskredite (GSB), und Referatsverfügungen (REF) ausgewiesen.

Die Details zu den nachträglich gesprochenen Krediten finden sich unter Kapitel A10 und A11.

3.1 Erfolgsrechnung - auf Stufe Konto

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
1	Behörden und Stimmberechtigte	3'220'378.21	3'511'400.00	2'952'812.91	-291'021.79	-8.3	
10	Behörden und Stimmberechtigte	3'220'378.21	3'511'400.00	2'952'812.91	-291'021.79	-8.3	
1000	Wahlen und Abstimmungen	199'755.86	236'600.00	312'943.80	-36'844.14	-15.6	
3000.10	Sitzungsgelder	65'569.05	65'600.00	136'720.20	-30.95	-0.1	SRB Nr. 2026-091 Erhöhung Stundensatz Mitglieder Wahlbüro
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.62	1'400.00	1'210.20	-1'379.38	-98.5	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	94.46	600.00	343.91	-505.54	-84.3	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1.18	300.00	244.28	-298.82	-99.6	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-63.93		58.54	-63.93		
3100.00	Büromaterial	70.00	2'500.00	9'870.76	-2'430.00	-97.2	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	46.75			46.75		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	81'392.55	81'400.00	133'537.30	-7.45	0.0	REF Nr. 2026-017 Mehrkosten infolge komplexeren Abstimmungsvorlagen
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'944.90	14'000.00		-55.10	-0.4	SRB Nr. 2025-256 Anschaffung Bündelzählmachines (3 Stück)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'392.23	40'400.00	29'892.86	-7.77	0.0	SRB Nr. 2025-967 Aufwendungen Erklärvideos für städtische Volksabstimmungen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	99'476.65	100'000.00	125'172.95	-523.35	-0.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'400.00	1'000.00	5'094.00	1'400.00	140.0	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'073.40	3'400.00	2'582.85	-326.60	-9.6	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	-54.00		54.00	-54.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		6'000.00	920.00	-6'000.00	-100.0	
4270.00	Bussen	-106'506.00	-80'000.00	-111'966.00	-26'506.00	33.1	Mehr Stimmbussen als angenommen (betrifft Gesamterneuerungswahljahr 2024 mit mehr Urnengängen)
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-102.00			-102.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-3'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-17'792.05			
1100	Grosser Stadtrat	522'630.74	587'900.00	459'932.05	-65'269.26	-11.1	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	194'135.00	194'100.00	176'900.00	35.00	0.0	Sammelbeschluss: Es fanden mehr Kommissionssitzungen als angenommen statt.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'742.25	113'200.00	106'815.70	-3'457.75	-3.1	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'844.46		1'884.58	5'844.46		
3049.00	Übrige Zulagen	70'050.00	70'000.00	74'850.00	50.00	0.1	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'104.65	14'500.00	14'331.75	2'604.65	18.0	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'870.52	16'500.00	15'991.69	370.52	2.3	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'716.39	1'200.00	1'602.33	516.39	43.0	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'367.27	1'400.00	2'822.08	1'967.27	140.5	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'359.46	1'300.00	1'318.46	59.46	4.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		500.00		-500.00	-100.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand		200.00		-200.00	-100.0	
3100.00	Büromaterial	451.61	800.00	725.62	-348.39	-43.6	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		400.00	53.35	-400.00	-100.0	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'452.55	26'000.00	28'522.94	-547.45	-2.1	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00	300.00	376.50	-200.00	-66.7	
3113.00	Hardware	146.81	500.00	105.15	-353.19	-70.6	
3118.00	Immaterielle Anlagen		45'000.00		-45'000.00	-100.0	Keine Anschaffung von CMI Axioma für den Grossen Stadtrat (im 2026 erneut budgetiert)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'575.50	18'700.00	9'384.20	-8'124.50	-43.5	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	43'450.00	43'500.00		-50.00	-0.1	SRB Nr. 2026-021 Gutachten im Auftrag der GPK betreffend Baurechte
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'959.25	24'500.00	9'601.65	-14'540.75	-59.4	Ratsinformationssystem ITSH Betriebskosten (12'000 Fr.)wiederkehrend. Wurde 2025 noch nicht umgesetzt.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'039.07	13'500.00	13'426.15	-1'460.93	-10.8	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	265.95	800.00	1'119.90	-534.05	-66.8	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		1'000.00	100.00	-1'000.00	-100.0	
1200	Stadtrat	1'331'905.89	1'404'600.00	1'295'549.95	-72'694.11	-5.2	
3000.00	Löhne Behörden, Richter und Richterinnen	918'111.05	918'400.00	904'640.35	-288.95	0.0	
3000.10	Sitzungsgelder	48'210.00	51'000.00	42'450.00	-2'790.00	-5.5	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'977.95	60'700.00	54'912.55	-3'722.05	-6.1	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	153'531.00	153'500.00	144'186.25	31.00	0.0	Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'265.75	9'800.00	6'949.05	-2'534.25	-25.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'836.10	12'000.00	11'701.25	-163.90	-1.4	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'071.15	10'900.00	10'977.60	171.15	1.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	585.00	900.00	195.00	-315.00	-35.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'981.05	22'500.00	279.55	-518.95	-2.3	REF Nr. 2026-036 Budgetverschiebung von 1200.3130.00
3100.00	Büromaterial	74.50		825.50	74.50		

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025		
					Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	249.75			249.75		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'099.82	40'000.00	13'532.64	-12'900.18	-32.3	geringere Ausgaben seit Erstellung Jahresbericht inhouse
3110.00	Büromöbel und -geräte	21.90		1'127.50	21.90		
3113.00	Hardware	1'262.83		116.80	1'262.83		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'730.59	89'500.00	71'379.41	-49'769.41	-55.6	REF Nr. 2026-036 Budgetverschiebung nach 1200.3099.00
3130.10	Telefonkosten	417.55	2'400.00	1'588.80	-1'982.45	-82.6	
3170.00	Reisekosten und Spesen	32'504.90	33'000.00	30'531.60	-495.10	-1.5	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	975.00		2.50	975.00		
3910.00	IV Dienstleistungen			55.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			100.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1.40			
1201	Öffentlichkeitsdienstleistungen	416'929.67	534'100.00	325'832.41	-117'170.33	-21.9	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000.00	5'081.55	-1'000.00	-100.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'343.38	50'500.00	29'390.60	-16'156.62	-32.0	Es wurden weniger Gesuche für Anlässe Privater gestellt.
3130.01	Veranstaltungen im Rahmen der Städtezusammenarbeit	12'966.44	25'000.00	15'309.78	-12'033.56	-48.1	Höhere Erträge am Strassenfest in Sindelfingen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'340.90	43'900.00	36'786.90	-10'559.10	-24.1	Ausgaben wurden zu hoch budgtiert (insb. weniger DL für Webseite)
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		300.00		-300.00	-100.0	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	434'846.31	505'400.00	325'547.13	-70'553.69	-14.0	Gegenüber Vorjahren höhere Ausgaben für Veranstaltungen Privater. Budgetierung ist schwierig und zu hoch ausgefallen. Reduktion im Budget 2026 erfolgt.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-92'000.00	-84'000.00	-78'952.00	-8'000.00	9.5	
4309.02	Erträge aus Veranstaltungen der Städtezusammenarbeit	-6'567.36	-8'000.00	-7'331.55	1'432.64	-17.9	
1202	Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe	749'156.05	748'200.00	558'554.70	956.05	0.1	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	179'839.50	185'000.00	183'680.15	-5'160.50	-2.8	VER00148 Anpassung der Parkgebührenverordnung und -bewirtschaftung, SRB 2025-824 Parkraummanagement
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'972.00	13'000.00	12'972.00	-28.00	-0.2	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	338'770.60	334'600.00	333'896.80	4'170.60	1.3	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'092.30	15'000.00	12'658.65	92.30	0.6	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	198'455.00	200'500.00	15'320.00	-2'045.00	-1.0	SRB Nr. 2023-333 Projekt Sharehausen, E-Trotti, Budgetverschiebung von VER00070
3638.00	Beiträge an das Ausland	26.65	100.00	27.10	-73.35	-73.4	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	4'000.00			4'000.00		

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
1998.001 Fonds Nebeneinkünfte Stadtrat						
3000.10 Sitzungsgelder	168'913.08	190'000.00	182'268.92	-21'086.92	-11.1	Budgetierung erfolgt jeweils aufgrund Vorjahreswerten. Geringere Erträge von Sitzungsgeldern und Mandatsentschädigungen von externen Organisationen. Tatsächliche Anzahl entschädigungsberechtigter Sitzungen war tiefer, wie erwartet.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'156.87	8'000.00	8'343.28	-843.13	-10.5	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			-8'756.10			
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	291.58	400.00	485.82	-108.42	-27.1	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	789.40	900.00	969.80	-110.60	-12.3	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'097.07	900.00	1'271.93	197.07	21.9	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-178'248.00	-200'200.00	-184'583.65	21'952.00	-11.0	Budgetierung erfolgt jeweils aufgrund Vorjahreswerten. Geringere Erträge von Sitzungsgeldern und Mandatsentschädigungen von externen Organisationen. Tatsächliche Anzahl entschädigungsberechtigter Sitzungen war tiefer, wie erwartet.
1998.002 Stadtentwicklungsfonds						
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'522.60	-15'000.00	-3'042.20	13'477.40	-89.9	Der Bestand des Fonds wurde per 01.01.2025 tiefer mit 0.05% verzinst.
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	1'472.60	14'900.00	2'992.20	-13'427.40	-90.1	siehe Kommentar Konto 4940.00
1998.003 Fonds zur Unterstützung der Hemmentaler Dorfkaktivitäten						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'865.40	8'000.00	8'504.00	-134.60	-1.7	
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-74.10	-800.00	-156.55	725.90	-90.7	
9021.00 Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-7'841.30	-7'300.00	-8'397.45	-541.30	7.4	
1998.004 Heinrich-Schlatter Fonds für Hilfsaktionen im In- und Ausland						
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000.00	40'000.00	3'000.00	3'000.00	7.5	SRB Nr. 2025-501 Spende an Gemeinde Blatten VS
3638.00 Beiträge an das Ausland	78'059.49	78'100.00	55'000.00	-40.51	-0.1	SRB Nr. 2025-758 Spende Nothilfe Gaza
						REF Nr. 2025-102 Überschreitung Budgetbetrag von bewilligten Spenden
3930.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-163.80	-2'400.00	-385.30	2'236.20	-93.2	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-120'945.69	-115'800.00	-57'664.70	-5'145.69	4.4	SRB Nr. 2025-758 Spende Nothilfe Gaza
2	Präsidialreferat	-505'618.55	702'500.00	-4'475'172.71	-1'208'118.55	-172.0	
20	Stabstellen	-8'402'455.40	-8'341'200.00	-11'522'000.55	-61'255.40	0.7	
2000	Stab Präsidialreferat	-8'402'455.40	-8'341'200.00	-11'522'000.55	-61'255.40	0.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	457'072.00	486'100.00	427'440.65	-29'028.00	-6.0	(Teil-)bezug des 13. Monatslohns als Ferientage bei mehreren Personen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-11'479.03		3'827.28	-11'479.03		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'499.03	32'100.00	28'581.52	-2'600.97	-8.1	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'220.16	60'800.00	57'472.34	-579.84	-1.0	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'787.74	5'200.00	4'636.48	-412.26	-7.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'794.28	6'400.00	5'626.69	-605.72	-9.5	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'318.41	5'700.00	5'186.74	-381.59	-6.7	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	271.00	3'400.00		-3'129.00	-92.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'661.80	900.00	270.75	761.80	84.6	
3100.00	Büromaterial	29.60		93.30	29.60		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	912.35	500.00	240.25	412.35	82.5	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	240.00	200.00		40.00	20.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3113.00	Hardware	85.00	1'300.00	547.00	-1'215.00	-93.5	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'176.52	43'000.00	100'945.15	-823.48	-1.9	REF Nr. 2026-015 Grundlagen für ein professionelles Datenmanagement erarbeiten
3130.10	Telefonkosten			493.05			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		8'000.00		-8'000.00	-100.0	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	43'563.04	45'700.00	24'830.40	-2'136.96	-4.7	SRB Nr. 2025-388 Software für die Verwaltung der Legislaturmassnahmen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			37.50			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		1'000.00	918.85	-1'000.00	-100.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'841.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'392.70	1'000.00	1'293.85	392.70	39.3	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			16.50			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		500.00	100.00	-500.00	-100.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4602.01	Ablieferung SH Power	-9'044'000.00	-9'044'000.00	-12'188'000.00			
21	Führungsunterstützung	1'481'042.93	1'721'300.00	1'457'506.28	-240'257.07	-14.0	
2100	Stadtkanzlei	1'481'042.93	1'721'300.00	1'457'506.28	-240'257.07	-14.0	
3000.10	Sitzungsgelder		5'000.00	9'900.00	-5'000.00	-100.0	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'299'019.70	1'325'600.00	1'245'857.95	-26'580.30	-2.0	Auf Wiederbesetzung einer Stelle wurde verzichtet.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'912.89		6'924.19	-10'912.89		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	244.00			244.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'967.43	87'600.00	83'025.67	-3'632.57	-4.2	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-46'875.40		-49'534.20	-46'875.40		Beiträge Kläranlageverband für Verwaltungstätigkeit und Rückerstattung Mutterschaftsentschädigung
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	171'187.15	173'000.00	169'881.27	-1'812.85	-1.1	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'619.22	14'300.00	13'610.34	-680.78	-4.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'788.23	17'300.00	16'443.25	-511.77	-3.0	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'441.44	15'800.00	15'287.81	-358.56	-2.3	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'882.81	6'700.00	5'250.35	-817.19	-12.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'904.45	2'900.00	2'367.75	-995.55	-34.3	
3100.00	Büromaterial	304.25	4'500.00	1'917.56	-4'195.75	-93.2	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		2'400.00		-2'400.00	-100.0	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'110.80	18'000.00	7'942.85	-9'889.20	-54.9	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'177.10	17'800.00	7'101.70	377.10	2.1	REF Nr. 2025-103 Fachliteratur Swisslex
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'026.50		964.10	1'026.50		
3113.00	Hardware			395.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'830.99	26'000.00	13'256.39	-10'169.01	-39.1	Weniger externe Beratungsdienstleistungen (z.B. RA Kosten) und Prozessentschädigungen
3130.10	Telefonkosten			141.15			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'349.00	60'000.00	220.00	-28'651.00	-47.8	SRB Nr. 2025-660 Überprüfung internes Kommunikationskonzept, Exekutivkredit wurde nicht als Verpflichtungskredit gesprochen, obwohl Arbeiten im 2025 und 2026 stattfinden. Kredit folglich im 2025 nicht ausgeschöpft.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	57'109.20	56'300.00	48'837.55	809.20	1.4	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'805.30			2'805.30		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		8'500.00	7'798.30	-8'500.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'785.00	5'000.00	4'850.00	785.00	15.7	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-850.00			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'040.00	8'000.00	1'000.00	-6'960.00	-87.0	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	122.00			122.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00	1'000.00	100.00	-900.00	-90.0	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-172'518.10	-110'000.00	-132'260.25	-62'518.10	56.8	Mehr Einbürgerungen und Beglaubigungen als angenommen
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-15'565.25	-1'500.00	-22.45	-14'065.25	937.7	Rückerstattung RA-Honorar aus Prozessserfolg.
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-22'900.00	-22'900.00	-22'900.00			
22	Personal	6'415'793.92	7'322'400.00	5'589'321.56	-906'606.08	-12.4	
2200	Human Resources	2'600'849.16	2'706'800.00	2'442'635.36	-105'950.84	-3.9	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'048'904.25	2'085'400.00	1'737'434.40	-36'495.75	-1.8	temporär unbesetzte Stellen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	60'302.00		16'722.86	60'302.00		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'224.61	137'800.00	112'415.52	-4'575.39	-3.3	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-80'846.05		-33'352.35	-80'846.05		Versicherungstaggelder (Visana und Axa)
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	269'731.52	269'700.00	211'304.58	31.52	0.0	Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'287.17	22'300.00	18'081.54	-1'012.83	-4.5	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	26'269.91	27'100.00	22'290.73	-830.09	-3.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'760.63	24'800.00	21'067.83	-39.37	-0.2	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'625.20	15'000.00	5'110.10	-8'374.80	-55.8	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'365.15	2'000.00	3'283.20	4'365.15	218.3	
3100.00	Büromaterial	2'788.27	2'900.00	6'998.71	-111.73	-3.9	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'513.58	4'100.00	3'220.84	-1'586.42	-38.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'651.66	3'900.00	5'387.87	-248.34	-6.4	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'433.30	400.00	816.31	1'033.30	258.3	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3113.00	Hardware	4'526.15	4'000.00	2'540.90	526.15	13.2	
3118.00	Immaterielle Anlagen	793.88	4'000.00	75'406.97	-3'206.12	-80.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'318.70	4'100.00	177'907.43	3'218.70	78.5	
3130.10	Telefonkosten	7'571.25	7'200.00	63.25	371.25	5.2	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			22'090.25			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	384'124.75	385'200.00	592'665.35	-1'075.25	-0.3	SRB Nr. 2025-537 temporäre Unterstützung infolge personellen Engpässen

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	482'917.26	518'600.00	185'060.13	-35'682.74	-6.9	Budgettool Ausbau nicht gebraucht und HR Portal ist nicht vollumfänglich genutzt worden, da Ablösung über Abacus geplant ist
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	16'851.40	30'100.00	134'760.67	-13'248.60	-44.0	Der Unterhalt für das Zeugnistools ist nicht angefallen.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen			11'651.25			
3170.00 Reisekosten und Spesen	652.35	1'000.00	113.80	-347.65	-34.8	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'348.90		4'145.85	-3'348.90		
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	22'503.12	22'500.00	22'503.12	3.12	0.0	
3900.00 IV Material- und Warenbezüge		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3910.00 IV Dienstleistungen			719.80			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten		600.00		-600.00	-100.0	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'000.00	-25'000.00	-25'000.00			
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-15'047.00	-8'500.00	-9'085.30	-6'547.00	77.0	
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	-780'025.00	-805'400.00	-831'600.00	25'375.00	-3.2	Wegfall Soziales Wohnen
2201 Personalentwicklung	1'203'648.55	1'372'800.00	866'255.99	-169'151.45	-12.3	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	234'182.45	276'300.00	239'745.45	-42'117.55	-15.2	zu viele KV Lernende budgetiert; jährliche Schwankungen nach Verfügbarkeit Ausbildner und Kandidaten
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'751.59		-5'524.68	4'751.59		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'553.39	18'300.00	7'744.96	-8'746.61	-47.8	
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge			-12'193.75			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	477.31			477.31		
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'566.02	3'000.00	2'475.18	-433.98	-14.5	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'859.00	3'600.00	1'553.11	-1'741.00	-48.4	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'845.93	3'300.00	2'809.45	-454.07	-13.8	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	642'365.90	710'000.00	556'329.52	-67'634.10	-9.5	Ausbildungsabbrüche / Ausbildungen verschoben, Deutschkurse nicht genutzt und Projektmanagementbudget nur teilweise genutzt
3099.00 Übriger Personalaufwand	164'104.20	164'100.00	54'624.50	4.20		Sammelbeschluss: Gemäss Revisionsfeststellung der Finanzkontrolle im Jahr 2024 müssen sämtliche Ausgaben für Mitarbeitende hier verbucht werden.
3102.00 Drucksachen, Publikationen	13'399.05	14'000.00	3'450.20	-600.95	-4.3	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'018.86	26'500.00	20'766.90	-22'481.14	-84.8	Social Media Berufsbildung wurde separat über VER00099 gebucht über 2201.3099.00 (Posten Marketing Berufsbildung 25'000 budgetiert)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	53'347.65	80'000.00	46'739.20	-26'652.35	-33.3	Mehr Assessments bei Eintritten/Rekrutierung, welche über 2201.3090.00 verbucht werden. Dafür weniger bei internen MA
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	110'602.10	148'800.00		-38'197.90	-25.7	PEP und Timesheperd Optimierungen haben nicht vollumfänglich stattgefunden, da System 2026 abgelöst wird
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		500.00		-500.00	-100.0	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'567.25	57'000.00	1'105.20	-54'432.75	-95.5	Hier wurden inkorrekterweise Wartungskosten einzelner Applikationen budgetiert, welche auf 3133.00 verrechnet wurden
3170.00	Reisekosten und Spesen	392.10	1'000.00	296.20	-607.90	-60.8	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-77'927.15			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			77'927.15			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	5'421.00	3'500.00	3'731.80	1'921.00	54.9	
3910.00	IV Dienstleistungen	14'764.00	10'900.00	3'103.50	3'864.00	35.5	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	6'240.00	2'000.00	6'582.70	4'240.00	212.0	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-69'809.25	-150'000.00	-67'083.45	80'190.75	-53.5	Lohnfortzahlung wird nicht mehr zurückgefordert (Reglementsanpassung)
2202	Leistungen für Pensionierte	1'075'568.15	1'187'000.00	986'486.65	-111'431.85	-9.4	
3060.00	Ruhegehälter	465'165.20	480'000.00	480'240.00	-14'834.80	-3.1	weniger Ruhegehälter
3064.00	Übergangsrenten	610'402.95	707'000.00	506'246.65	-96'597.05	-13.7	weniger Übergangsrenten
2203	Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag	1'535'728.06	2'055'800.00	1'293'943.56	-520'071.94	-25.3	
3000.10	Sitzungsgelder	1'160.00	3'000.00	1'280.00	-1'840.00	-61.3	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	358'159.75	393'300.00	333'526.80	-35'140.25	-8.9	Weniger Praktikplätze vergeben. Mehr Festanstellungen nach Lehre.
3010.01	Prämienzahlungen	180'644.75	210'000.00	108'421.40	-29'355.25	-14.0	Pramienbudget wurde durch die Bereiche nicht voll ausgeschöpft
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-450.42		4'827.88	-450.42		
3049.00	Übrige Zulagen	37'011.90	37'000.00	40'451.70	11.90	0.0	Sammelbeschluss: Abrenzung Aufwand Zivildienstleistende
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'264.97	26'000.00	27'428.90	4'264.97	16.4	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'453.00		-3'764.60	-1'453.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'462.09	14'900.00	9'991.88	-2'437.91	-16.4	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'230.32	4'200.00	4'528.06	1'030.32	24.5	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'971.72	5'100.00	5'445.12	871.72	17.1	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'128.65	4'700.00	3'969.11	-571.35	-12.2	
3091.00	Personalwerbung	242'076.09	250'000.00	201'396.25	-7'923.91	-3.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	483'747.82	560'500.00	391'886.58	-76'752.18	-13.7	Weniger REKA Bezüge und Zivis als in den Vorjahren
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	569.64			569.64		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	425.74	500.00	2'017.70	-74.26	-14.9	
3118.00	Immaterielle Anlagen			1'592.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	387'007.84	387'000.00	185'402.64	7.84		Sammelbeschluss: Abgrenzung von Kreditorenrechnungen mit Leistungserbringung altes Jahr
							VER00102 Leitbildentwicklung, SRB 2025-595, 12.08.25, zusätzliche Kosten Führungsleitbild
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	65.10		132'340.70	65.10		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'383.00	1'500.00	1'383.00	-117.00	-7.8	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	112.50	500.00		-387.50	-77.5	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			32'626.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen	20.50		67.45	20.50		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	79.65			79.65		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'671.50	1'000.00	164.14	671.50	67.2	
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Abovergünstigungen		350'000.00		-350'000.00	-100.0	bei Volksabstimmung abgelehnt
3910.00	IV Dienstleistungen	5'282.50	3'000.00	4'952.50	2'282.50	76.1	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-62'216.85	-36'400.00	-3'778.80	-25'816.85	70.9	Mehr Stellenausschreibungen seitens SH Power mit entsprechender Verrechnung
4390.00	Übriger Ertrag	-21'686.70	-25'000.00	-1'427.45	3'313.30	-13.3	
4470.01	Parkplätze Personal	-80'941.00	-85'000.00	-79'252.00	4'059.00	-4.8	
4699.01	Rückverteilung Erträge aus der CO2-Abgabe	-55'000.00	-50'000.00	-111'535.00	-5'000.00	10.0	
3	Finanzreferat	-175'336'569.38	-185'560'600.00	-158'288'447.22	10'224'030.62	-5.5	
30	Sekretariat	7'349'250.01	9'403'300.00	4'139'545.41	-2'054'049.99	-21.8	
3000	Finanzsekretariat	4'647'070.42	5'565'900.00	2'275'096.82	-918'829.58	-16.5	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'128.45	61'100.00	227'801.35	-1'971.55	-3.2	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	562.73		-7'725.69	562.73		
3049.00	Übrige Zulagen	176.00		208.00	176.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'254.08	3'000.00	11'727.42	254.08	8.5	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'223.33	9'100.00	25'065.06	-3'876.67	-42.6	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	424.81	500.00	1'694.26	-75.19	-15.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	654.49	600.00	2'647.35	54.49	9.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	440.95	600.00	2'600.12	-159.05	-26.5	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		13'000.00	1'352.30	-13'000.00	-100.0	Das Weiterbildungsbudget wurde aufgrund anderer Prioritäten (Projekte) nicht beansprucht.
3099.00	Übriger Personalaufwand	424.00	600.00	600.00	-176.00	-29.3	
3100.00	Büromaterial	466.64	500.00	333.22	-33.36	-6.7	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	721.40	200.00	22.65	521.40	260.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'147.85	1'600.00	958.03	-452.15	-28.3	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	284.68	400.00	550.33	-115.32	-28.8	
3113.00	Hardware	2'372.16	500.00		1'872.16	374.4	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'168.50	2'000.00	1'510.10	-831.50	-41.6	
3130.10	Telefonkosten	45.20	200.00	314.20	-154.80	-77.4	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	14'679.55	14'600.00	53'436.55	79.55	0.5	REF Nr. 2026-038 Studie Zentrumslasten
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'429.55	24'400.00	23'160.85	29.55	0.1	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3010.3133.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	323.00		516.00	323.00		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'862.92			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00	1'000.00	700.00	-300.00	-30.0	
3622.70	Anteil an Ressourcenausgleich an die Gemeinden	4'529'240.00	5'829'500.00	2'246'765.00	-1'300'260.00	-22.3	Das Ausgleichsziel des Finanzausgleichs wurde vom Kantonsrat nicht wie zum Budgetzeitpunkt angenommen von 73% auf 85% sondern nur auf 77% erhöht. Dafür wurde gleichzeitig die Umverteilung der Bundessteuereinzugsprovision (STAF-Überschussverteilung) an die Landgemeinden beschlossen (vgl. 3111.4631.20).
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	445'942.05	449'700.00	448'605.80	-3'757.95	-0.8	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-30.00			-30.00		
4621.60	Anteil Lastenausgleich vom Kanton	-222'354.50	-423'600.00	-385'804.50	201'245.50	-47.5	siehe Kommentar zu 3000.3622.70
4622.80	Anteil Lastenausgleich von Gemeinden	-222'354.50	-423'600.00	-385'804.50	201'245.50	-47.5	siehe Kommentar zu 3000.3622.70
3010	Lean und digitale Innovation	2'702'179.59	3'837'400.00	1'864'448.59	-1'135'220.41	-29.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'293.00	224'600.00	202'318.00	3'693.00	1.6	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-8'849.47		8'449.57	-8'849.47		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'493.15	14'800.00	13'489.35	-306.85	-2.1	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'664.29	26'200.00	24'938.46	-535.71	-2.0	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'353.11	2'400.00	2'187.83	-46.89	-2.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'844.36	2'900.00	2'661.34	-55.64	-1.9	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'611.58	2'700.00	2'434.00	-88.42	-3.3	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	41.00	1'000.00		-959.00	-95.9	
3099.00	Übriger Personalaufwand		200.00		-200.00	-100.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		600.00		-600.00	-100.0	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'409.80			4'409.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'806.19	50'000.00	629'500.63	-28'193.81	-56.4	Das auf 2025 vorgesehene, externe Sicherheitsaudit wurde diverser parallel laufenden Audits, dem neu noch wichtiger bewerteten Schwerpunktthema Datenschutz und Personalwechseln bei der ITSH auf 2026 verschoben. Das Sicherheitsaudit soll aufbauend auf
							den Ergebnissen der laufenden Arbeiten und in Zusammenarbeit bzw. Absprache mit der ITSH und dem Kanton durchgeführt werden.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	10'101.95	22'800.00		-12'698.05	-55.7	SRB Nr. 2025-500 externe Unterstützung Datenschutz und Informationssicherheit
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'266'570.84	2'984'600.00	993'100.00	-718'029.16	-24.1	Folgende Faktoren führten zu einer Abweichung:
							- HIN-Verschlüsselung ist neu ein Bestandteil von M365. Daher gab es hier in der Übergangsphase eine Doppelbudgetierung von knapp 15'000 Franken.
							- CMI AXIOMA Release wurde auf das Jahr 2026 verschoben. Daher wurde der Budgetbetrag von 75'000 Franken nicht benötigt.
							- Der Budgetposten "Unvorhergesehenes IT-Stadthausgeviert" von 10'000 Franken wurde nicht benötigt.
							- Die ITSH konnte im 2025 noch keine Lösung für die M365 Shared User finden. Der Rollout musste auf 2026 verschoben werden. Die budgetierten Lizenz- und Betriebskosten von 626'000 sind somit im 2025 nicht aufgelaufen.
							- Die Kosten für die Weiterentwicklung der Website sind tiefer ausgefallen, da wir viele neuerung mit den bestehenden Modulen umsetzen konnten. Minderausgaben von 11'000 Franken
							Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 3000.3133.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		900.00	1'974.00	-900.00	-100.0	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'791.69	117'800.00	73'183.82	-82'008.31	-69.6	Folgende Faktoren führten zu einer Abweichung:
							- Die mit SRB Nr. 2025-784 "Update OSSH" kreditbewilligten Mittel von 46'000 Franken wurden wegen Ressourcenmangel beim Lieferanten nicht beansprucht.

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
						- Es wurde weniger externer Support benötigt als budgetiert (Minderaufwand von 7000 Fr.).
						- Ein Betrag von 28'000 Fr. wurde fälschlicherweise auf Konto 3133.00 verbucht.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		23'311.60			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	96'048.10	385'900.00	46'899.99	-289'851.90	-75.1
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-160'000.00			
31	Einwohnerdienste	-189'996'557.82	-205'746'900.00	-163'964'385.60	15'750'342.18	-7.7
3100	Zivilstandsamt des Kantons Schaffhausen					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	503'701.20	503'700.00	475'078.50	1.20	Sammelbeschluss: Von Mai bis Dezember Unterstützung durch Aushilfe mit Fachausweis. 20% allgemeine Pensumserhöhung = Einstellung zwei neue Mitarbeiterinnen teils mit Vorausbildung und Einstellung eines Mitarbeiters mit eidg. Fachausweis.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-9'906.15		1'264.28	-9'906.15	
3049.00	Übrige Zulagen	210.00		150.00	210.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'644.23	31'400.00	30'645.70	244.23	0.8
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'136.45	58'500.00	59'615.62	636.45	1.1
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'046.81	5'100.00	4'939.56	-53.19	-1.0
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'238.50	6'200.00	6'053.00	38.50	0.6
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'465.98	5'700.00	5'482.92	-234.02	-4.1
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	700.00	5'000.00		-4'300.00	-86.0
3099.00	Übriger Personalaufwand	690.00	600.00	700.00	90.00	15.0
3100.00	Büromaterial	3'230.30		2'979.20	3'230.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	288.35		554.65	288.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	589.28	600.00	577.76	-10.72	-1.8
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'611.25		
3113.00	Hardware	782.50	1'500.00		-717.50	-47.8
3118.00	Immaterielle Anlagen			58'439.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'622.04	19'400.00	21'492.15	-777.96	-4.0
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	51'284.00	51'300.00	26'108.00	-16.00	0.0
						Sammelbeschluss: Ungeplantes Softwareupdate von ZivisPro, aufgrund neuer CIEC Konventionen und Formulare für das Zivilstandswesen.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		400.00		-400.00	-100.0
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			83.00		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	208.58	1'500.00	469.60	-1'291.42	-86.1	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'100.00	3'700.50	-3'100.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	117.80	3'000.00	2'930.40	-2'882.20	-96.1	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	464.80		43.20	464.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	986.70	1'000.00	908.20	-13.30	-1.3	
3601.01	Anteil des Kantons an Beglaubigungen und Bewilligungen	1'630.00	2'000.00	1'130.00	-370.00	-18.5	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		300.00		-300.00	-100.0	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge		11'500.00		-11'500.00	-100.0	Entgegen der Annahme zum Budgetzeitpunkt wird auf eine interne Verrechnung durch das Facility Management verzichtet.
3910.00	IV Dienstleistungen			1'782.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	30'600.00	34'900.00	117'100.00	-4'300.00	-12.3	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	24'000.00	24'000.00	24'100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-370'600.10	-410'000.00	-354'172.75	39'399.90	-9.6	Eine hohe Anzahl beglaubigter Kopien aus dem Familienregister mussten pauschal abgerechnet werden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-352'071.27	-348'700.00	-481'366.69	-3'371.27	1.0	Anpassung Ausgleich der Finanzstelle durch den Kanton.
4910.00	IV Dienstleistungen	-13'060.00	-12'000.00	-13'400.00	-1'060.00	8.8	
3110	Steuerverwaltung	1'108'973.79	2'732'300.00	1'152'427.25	-1'623'326.21	-59.4	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'143'911.55	1'172'600.00	1'078'998.70	-28'688.45	-2.5	Reduktion durch Personalwechsel
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'160.12		-4'751.20	-10'160.12		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	484.00		592.00	484.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'236.43	77'500.00	69'515.19	-3'263.57	-4.2	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-9'206.00		-20'086.60	-9'206.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'771.68	149'100.00	132'235.06	-14'328.32	-9.6	Die Soz.Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'615.54	12'600.00	10'838.32	-984.46	-7.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'714.46	15'200.00	14'040.31	-485.54	-3.2	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'495.16	14'000.00	12'888.69	-504.84	-3.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00	5'400.00	125.00	-4'000.00	-74.1	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'355.75	1'600.00	1'475.86	755.75	47.2	
3100.00	Büromaterial	174.63	50'000.00	1'972.84	-49'825.37	-99.7	Mit Einführung der AFE (Aufgaben- und Finanzierungsentflechtung) entfällt die Verrechnung von Bezugsprovisionen zwischen Kanton und Gemeinden sowie die Rechnungstellung für NEST, Porto- und Formularkosten.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	182.70	2'500.00		-2'317.30	-92.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	107.30	900.00	3'300.95	-792.70	-88.1	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	282.83	400.00	268.17	-117.17	-29.3	
3110.00	Büromöbel und -geräte			181.61			
3113.00	Hardware	340.00		966.00	340.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen	180.00			180.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'425.33	304'700.00		-273'274.67	-89.7	Die Betreuungskosten sind ab dem Jahr 2024 auf dem Bilanzkonto ersichtlich.
3130.10	Telefonkosten			635.45			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	38'509.00	626'000.00	27'483.35	-587'491.00	-93.9	Mit Einführung der AFE (Aufgaben- und Finanzierungsentflechtung) entfällt die Verrechnung von Bezugsprovisionen zwischen Kanton und Gemeinden sowie die Rechnungstellung für NEST, Porto- und Formularkosten.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		700.00		-700.00	-100.0	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			150.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'600.00	5'693.00	-3'600.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen		800.00	178.90	-800.00	-100.0	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	99'729.50	99'700.00		29.50	0.0	Sammelbeschluss: Die Abschreibungen auf Bussen werden neu auf diesem Konto ausgewiesen. Früher unter dem Konto 3110.4270.00 berücksichtigt.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		1'610'000.00		-1'610'000.00	-100.0	Mit Einführung der AFE (Aufgaben- und Finanzierungsentflechtung) entfällt die Verrechnung von Bezugsprovisionen zwischen Kanton und Gemeinden sowie die Rechnungstellung für NEST und Porto-/Formularkosten.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-152'388.70	-190'000.00		37'611.30	-19.8	Es wurden im Jahr 2025 weniger Betreibungen eingeleitet als angenommen; deshalb sind die Betreuungskosten tiefer ausgefallen.
4270.00	Bussen	-211'600.00	-150'000.00	-116'098.15	-61'600.00	41.1	Ab dem Jahr 2025 findet die Bruttodarstellung statt; früher wurden die Abschreibungen direkt auf diesem Konto verrechnet. Neu sind die Abschreibungen auf dem Konto 3110.3181.00 ausgewiesen.
4270.02	Strafsteuer	-3'354.15			-3'354.15		
4601.00	Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten		-1'000'000.00		1'000'000.00	-100.0	Mit Einführung der AFE (Aufgaben- und Finanzierungsentflechtung) entfällt die Verrechnung von Bezugsprovisionen zwischen Kanton und Gemeinden sowie die Rechnungstellung für NEST und Porto-/Formularkosten.
4602.00	Anteil an Gemeindeerträgen und Gemeindezweckverbände	-72'233.10	-75'000.00	-68'176.20	2'766.90	-3.7	
3111	Gemeindesteuern	-192'332'295.02	-210'165'500.00	-165'855'994.07	17'833'204.98	-8.5	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	203'605.43	120'000.00	106'381.22	83'605.43	69.7	Die Wertberichtigung fiel höher aus als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	941'281.49	941'300.00	978'013.95	-18.51		Sammelbeschluss: Hier wird neu der Bruttobetrag ausgewiesen; die eingegangenen Steuerforderungen werden unter dem Konto 3111.4290.02 aufgeführt.
3499.00	Vergütungszinsen natürliche Personen	333'466.63	333'500.00	151'721.89	-33.37	0.0	Sammelbeschluss: Die Vergütungszinsen für natürliche Personen sind mit der Zinsänderung per 01.04.2024 von 0,1 auf 1,0 Prozent angestiegen.
							Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 3111.3409.00
3499.01	Vergütungszinsen juristische Personen	73'685.20	73'700.00		-14.80	0.0	Sammelbeschluss: Die Vergütungszinsen für juristische Personen sind mit der Zinsänderung per 01.04.2024 von 0,1 auf 1,0 Prozent angestiegen.
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	10'000'000.00		69'000'000.00	10'000'000.00		Sammelbeschluss: Äufnung der neuen finanzpolitischen Reserve "Teilvorfinanzierung Sanierung AZ Kirchhofplatz"
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	4'196'028.20	4'000'000.00	3'132'218.55	196'028.20	4.9	Es wurden vermehrt Liegenschaftsverkäufe mit grösseren Grundstückgewinnen getätigt.
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	-84'422'992.05	-75'494'000.00	-78'412'715.99	-8'928'992.05	11.8	Die Einkommenssteuern sind um einiges höher ausgefallen. Hauptgrund dafür ist eine von der kantonalen Steuerverwaltung angewiesene Abgrenzung von 11.5 Mio. Franken von den Quellensteuern (Konto 4002.00). Quellenbesteuerte müssen ab einem
							Nettoeinkommen von 120'000 Fr./Jahr (inkl. Bonus) eine Steuererklärung ausfüllen und werden dann auf diesem Konto (4000.00 bzw. 4000.01) verbucht. Diese Zuordnung erst nach der letzten Tranchenabrechnung möglich. Aufgrund hoher Einkommen bzw. einer
							guten Einkommenentwicklung (inkl. Boni) wurde die Abgrenzung durch die kantonale Steuerverwaltung auf dieser Höhe festgesetzt.
							Zudem wird die Personalsteuer (je 30 Franken pro Person für die Gemeinde und den Kanton) statt auf diesem Konto neu unter dem Konto 3111.4008.00 verbucht.
							Ohne die oben erwähnten Sondereffekte (Abgrenzung Quellensteuern und Neukontierung Personalsteuer) würde der Budgetwert um ca. 1.8 Mio. Franken unterschritten (u.a. wegen dem damals bestehenden Veranlagungsrückstand).
4000.01	pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	107'743.25			107'743.25		Pauschale Steueranrechnung gemäss Abrechnung der kantonalen Steuerverwaltung (wird ab diesem Jahr auf diesem Konto ausgewiesen).
4000.10	Einkommenssteuer natürliche Personen Vorjahre	-8'707'479.00	-10'500'000.00	-11'823'753.60	1'792'521.00	-17.1	Die Aufrechnungen sind viel höher ausgefallen als angenommen. Grund dafür ist, dass gegenüber den Jahren weniger Liegenschaftsunterhalts- und Krankheitskosten geltend gemacht wurden.

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
						Zudem mussten Abgrenzungen gegenüber der Quellensteuer von 4.2 Mio. Franken vorgenommen werden (siehe auch Kommentar zu 4000.00).
4001.00 Vermögensteuer natürliche Personen	-10'513'568.75	-10'750'000.00	-10'734'575.95	236'431.25	-2.2	Die Vermögensteuern sind leicht tiefer angefallen, als zum Budgetzeitpunkt angenommen. Die Vermögensteuern sind abhängig von der Börsenentwicklung.
4001.10 Vermögensteuer natürliche Personen, Vorjahre	-1'927'022.45	-1'500'000.00	-1'108'626.55	-427'022.45	28.5	Durch die Zunahme der Vermögen der Kunden (Börsenentwicklung, Kapitalauszahlungen Altersvorsorge) sind die Vermögensteuern dementsprechend höher ausgefallen.
4002.00 Quellensteuer natürliche Personen	-2'576'057.62	-3'300'000.00	-4'430'507.70	723'942.38	-21.9	Die Abrechnung wird durch die Kantonale Steuerverwaltung vorgenommen.
						siehe Kommentar zu 4000.00
4008.00 Personensteuer	-765'685.15	-5'000'000.00	-5'603'983.30	4'234'314.85	-84.7	Auf diesem Konto wird die Personalsteuer (je 30 Franken pro Person für die Gemeinde und den Kanton) verbucht.
						Bis 2024 (Rechnung) und Budget 2025 wurden auf diesem Konto zusätzlich auch die Quellensteuern für Grenzgänger verbucht. Basierend auf einer neuen Weisung der kantonalen Steuerverwaltung werden die Quellensteuern neu auf dem Konto 4002.00 verbucht.
4008.10 Personensteuer Vorjahre	6'400.00		-12'600.00	6'400.00		
4009.10 Übrige direkte Steuern natürliche Personen		-190'000.00	-219'628.15	190'000.00	-100.0	Die Nachsteuern werden neu auf Konto 3111.4020.10 verbucht.
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen	-56'918'530.20	-62'000'000.00	-80'343'501.20	5'081'469.80	-8.2	Die Unternehmenssteuern fallen – wie bereits mit Oktoberbrief angekündigt – wegen Einmaleffekten auf Unternehmensseite tiefer aus als budgetiert und im Sommer 2025 prognostiziert.
4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen, Vorjahre	-33'114'043.55	-32'000'000.00	-32'247'747.40	-1'114'043.55	3.5	Die Aufrechnungen sind höher ausgefallen. Es zeigt sich, dass in den vergangenen Jahren gute Ergebnisse erzielt wurden, was zu dieser Erhöhung geführt hat.
4010.20 Nachsteuer juristische Personen	-2'190.60			-2'190.60		
4010.60 pauschale Steueranrechnung juristische Personen	4'966'930.00			4'966'930.00		Die pauschale Steueranrechnung der juristischen Personen erfolgt gemäss Abrechnung der kantonalen Steuerverwaltung; Bei der Budgetierung wurde die pauschale Steueranrechnung auf Konto 3111.4010.00 "Gewinnsteuer juristische Personen" verbucht.
4011.00 Kapitalsteuern juristische Personen	-3'658'053.40	-4'000'000.00	-3'688'659.75	341'946.60	-8.6	Die Kapitalsteuern der juristischen Personen sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Sie sind auf dem Niveau vom Jahr 2024 geblieben.
4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen, Vorjahre	-146'301.30	-500'000.00	-178'347.00	353'698.70	-70.7	Die Kapitalsteuern der juristischen Personen sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Sie sind auf dem Niveau vom Jahr 2024 geblieben.
4020.10 Nachsteuer	-24'899.90			-24'899.90		Es wurden weniger Nachsteuern in Rechnung gestellt.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4021.00	Grundsteuern		-4'000'000.00	-3'132'218.55	4'000'000.00	-100.0	Siehe Kommentar Konto 4022.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuer	-4'196'028.20			-4'196'028.20		Es wurden vermehrt Liegenschaftsverkäufe mit grösseren Grundstückgewinnen getätigt.
4290.02	eingegangene Steuerforderungen	-54'506.20			-54'506.20		Neu werden die eingegangenen Steuerforderungen der natürlichen Personen auf diesem Konto ausgewiesen.
4290.03	eingegangene Erlasse	-1'955.40			-1'955.40		
4401.01	Verzugszinsen	-271'648.05	-300'000.00	-232'275.99	28'351.95	-9.5	Wegen dem Veranlagungsrückstand (Wertschriftenverzeichnis) konnten weniger definitive Rechnungen ausgestellt werden und entsprechend sind die Verzugszinsen tiefer.
4401.02	negative Ausgleichszinsen	-489'174.40	-100'000.00	-127'011.55	-389'174.40	389.2	Die negativen Ausgleichszinsen für natürliche Personen sind mit der Zinsänderung per 01.04.2024 von 0,1 auf 1,0 Prozent angestiegen.
4631.20	Beiträge von Kantonen und Konkordate Steuer STAF	-5'371'299.00	-6'000'000.00	-6'928'177.00	628'701.00	-10.5	Aufgrund der vom Kantonsrat beschlossenen Anpassung des Steuergesetzes und der damit verbundenen Umverteilung der Bundessteuereinzugsprovision auf die Gemeinden fällt der Anteil für die Stadt tiefer aus.
3120	Einwohnerkontrolle	434'904.00	636'900.00	259'534.48	-201'996.00	-31.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	602'539.00	602'600.00	535'661.00	-61.00	0.0	SRB Nr. 2026-092 Lohnbandänderung und befristete Pensenerhöhung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'699.36		-1'317.02	1'699.36		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'891.77	39'800.00	34'769.34	91.77	0.2	SRB Nr. 2026-092 Lohnbandänderung und befristete Pensenerhöhung
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-968.80		-3'760.35	-968.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'872.61	52'700.00	48'498.03	3'172.61	6.0	SRB Nr. 2026-092 Lohnbandänderung und befristete Pensenerhöhung
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'472.31	6'000.00	5'640.43	472.31	7.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'858.03	7'200.00	6'870.01	658.03	9.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'192.62	6'600.00	6'332.51	592.62	9.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'040.00	3'500.00	2'275.00	540.00	15.4	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00	1'000.00	900.00	-100.00	-10.0	
3100.00	Büromaterial			5'666.73			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'426.15	4'800.00	4'583.10	-373.85	-7.8	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	598.90	300.00	261.50	298.90	99.6	
3110.00	Büromöbel und -geräte	27.95		5'222.55	27.95		
3113.00	Hardware	51.60	2'300.00	836.39	-2'248.40	-97.8	
3118.00	Immaterielle Anlagen	16'972.65	18'000.00	864.80	-1'027.35	-5.7	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'720.25	220'000.00	163'970.83	-279.75	-0.1	SRB Nr. 2026-093 Mehraufwand Tageskarten SBB
3130.10	Telefonkosten			842.65			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	218'582.85	219'100.00	94'179.95	-517.15	-0.2	
3137.10	Pauschalsteuer		2'300.00	1'477.82	-2'300.00	-100.0	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	581.70	1'500.00	1'130.85	-918.30	-61.2	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			82'265.30			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			5'441.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen	97.30	400.00	271.00	-302.70	-75.7	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-223.00	1'000.00	3'913.00	-1'223.00	-122.3	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'245.00	5'000.00	4'125.30	2'245.00	44.9	
3601.00	Anteil Kanton an Identitätskarten und Ausländergeschäfte	386'146.40	400'000.00	402'153.60	-13'853.60	-3.5	Es wurden weniger Identitätskarten und Ausländerausweise beantragt als erwartet.
3701.00	Kantone und Konkordate	48'450.00	48'000.00	52'050.00	450.00	0.9	
4033.00	Hundesteuer	-216'915.00	-210'000.00	-233'590.00	-6'915.00	3.3	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-664'208.50	-600'000.00	-703'977.93	-64'208.50	10.7	Es wurden mehr Gebühren für Amtshandlungen wie Anmeldung, Ausstellen von Bescheinigungen, Beglaubigungen eingenommen als erwartet.
4240.01	Benützungsgebühr für Info-Center	-1'483.50	-2'600.00	-2'605.30	1'116.50	-42.9	
4250.01	Verkäufe Tageskarten	-217'987.75	-105'000.00	-158'198.96	-112'987.75	107.6	Es wurden deutlich mehr Tageskarten verkauft als erwartet. Dies könnte darauf zurückzuführen sein, dass nun auch nicht in der Stadt wohnhafte Personen Tageskarten beziehen können und viele andere Gemeinden den Verkauf nicht mehr anbieten.
							Zudem wurde das Tageskontingent erhöht.
4250.02	Verkäufe Fotos	-25'540.00	-20'000.00	-23'880.00	-5'540.00	27.7	
4260.04	Rückerstattung Verkaufsmarge für Kehrriechsäcke, Sperrgutmarken, Containermarken	-565.90	-300.00	-947.70	-265.90	88.6	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3'823.50	-300.00	-391.25	-3'523.50	#####	
4309.04	Provision Tageskarten öffentlicher Verkehr			-6'493.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-14'296.50	-19'000.00	-23'457.00	4'703.50	-24.8	
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-48'450.00	-48'000.00	-52'050.00	-450.00	0.9	
3130	Nachlassregelung	432'766.60	599'700.00	425'114.33	-166'933.40	-27.8	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'337.00	565'100.00	681'934.85	-18'763.00	-3.3	Reduktion durch Personalwechsel
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	10'280.54		-8'507.69	10'280.54		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'304.88	37'300.00	34'049.64	-1'995.12	-5.4	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-139'030.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'465.65	70'300.00	80'343.45	-9'834.35	-14.0	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'959.84	6'000.00	5'729.01	-40.16	-0.7	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'008.95	7'400.00	6'876.18	-391.05	-5.3	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'185.49	6'700.00	7'917.30	-514.51	-7.7	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'540.00	3'000.00	2'441.00	540.00	18.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00	700.00	761.70			
3100.00	Büromaterial	1'646.21	1'500.00	3'424.46	146.21	9.8	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	501.45	500.00	433.50	1.45	0.3	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'207.30	4'500.00	4'287.51	-3'292.70	-73.2	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	881.60	1'500.00	816.60	-618.40	-41.2	
3113.00	Hardware		2'000.00	1'400.00	-2'000.00	-100.0	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'243.00		12'377.45	3'243.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'560.03	96'000.00	29'104.37	-17'439.97	-18.2	SRB Nr. 2025-644 Behandlung des Schimmelbefalls im Zwischenarchiv
							Die beantragten Aufwendungen konnten durch hohe Eigenleistungen und einen Rabatt des Dienstleisters um ca. 30% reduziert werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'423.21	103'800.00	24'209.55	-79'376.79	-76.5	SRB Nr. 2025-661 Einführung CMI-Lösung zur digitalen Abwicklung von Nachlassverfahren
							Das CMI-Projekt (SRB Nr. 2025-661) konnte noch nicht wie geplant umgesetzt werden, weshalb das Budget mit Oktoberbrief auf das nächste Jahr, Konto 3133.00, verschoben wurde.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'772.60			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'513.40	2'500.00	1'513.40	-986.60	-39.5	
3170.00	Reisekosten und Spesen	145.20	400.00		-254.80	-63.7	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'496.30	3'500.00	1'910.10	-4'996.30	-142.8	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'171.30	15'000.00	9'064.40	-10'828.70	-72.2	Weniger konkursite Nachlässe, in welchen die Kosten nicht gedeckt wurden.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	58'873.05	58'000.00	58'762.85	873.05	1.5	
3910.00	IV Dienstleistungen	13'060.00	12'000.00	13'400.00	1'060.00	8.8	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-427'392.45	-397'000.00	-410'877.45	-30'392.45	7.7	Mehrerträge durch hohen Beratungsaufwand und Anstieg der Beurkundungen auf ein normales Niveau nach dem Leitungswechsel.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'352.75	-1'000.00		-1'352.75	135.3	
3140	Bestattungsamt	151'561.46	204'000.00	-10'106.06	-52'438.54	-25.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	421'504.85	459'000.00	448'843.00	-37'495.15	-8.2	Minderaufwand aufgrund eines langen andauernden Krankheitsausfall
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-233.84		8'259.38	-233.84		
3049.00	Übrige Zulagen	60'517.70	55'900.00	34'822.75	4'617.70	8.3	SRB Nr. 2025-513 Nachzahlung Bereitschaftsdienst
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'558.96	31'900.00	30'809.50	-1'341.04	-4.2	SRB Nr. 2025-513 Nachzahlung Bereitschaftsdienst
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-16'537.20		-23'617.80	-16'537.20		Krankentaggelder aufgrund eines langen andauernden Krankheitsausfall
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'970.78	64'300.00	62'861.48	-7'329.22	-11.4	SRB Nr. 2025-513 Nachzahlung Bereitschaftsdienst
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'792.11	7'700.00	7'790.55	-907.89	-11.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'000.22	6'000.00	6'070.50	0.22		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'689.88	5'500.00	5'826.60	189.88	3.5	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	350.00	2'500.00	350.00	-2'150.00	-86.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	860.55	1'100.00	500.00	-239.45	-21.8	
3100.00	Büromaterial	746.29	1'500.00	1'573.01	-753.71	-50.3	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	188'771.20	221'000.00	190'312.23	-32'228.80	-14.6	Weniger Sterbefälle haben dazu geführt, dass weniger Särge und Urnen benötigt wurden als budgetiert.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	844.15	1'500.00	1'036.85	-655.85	-43.7	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	269.50	300.00	261.50	-30.50	-10.2	
3110.00	Büromöbel und -geräte	147.00		504.00	147.00		
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	71'711.50	74'900.00		-3'188.50	-4.3	
3113.00	Hardware	751.30			751.30		
3120.00	Ver- und Entsorgung	69'217.85	69'200.00	66'627.95	17.85	0.0	SRB Nr. 2026-154 Mehraufwand infolge Steigerung Stromkosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'693.00	11'000.00	6'088.55	693.00	6.3	
3130.10	Telefonkosten			125.65			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'660.50	11'600.00	9'106.35	1'060.50	9.1	
3137.10	Pauschalsteuer	39'458.43	39'500.00	35'231.34	-41.57	-0.1	Sammelbeschluss: Der Pauschalsteuersatz wurde per 01.01.2025 von 3.7% auf 4.5% erhöht.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'510.28	50'500.00	33'030.10	10.28	0.0	SRB Nr. 2025-638 Ersatzbeschaffung Bestattungsfahrzeug, Installation Ladestation
							SRB Nr. 2026-149 Reparatur Ofentüre Kremationsanlage
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'160.50	13'000.00	19'061.45	2'160.50	16.6	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	183.00			183.00		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'747.35			
3170.00	Reisekosten und Spesen	33.10	600.00	59.00	-566.90	-94.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	324.30		-1'480.15	324.30		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'205.55	2'500.00	1'851.35	-1'294.45	-51.8	
4240.02	Kremationsgebühren	-236'036.75	-250'000.00	-248'644.65	13'963.25	-5.6	Weniger Sterbefälle haben dazu geführt, dass die Anzahl der Kremationen geringer ausfiel als veranschlagt.
4240.03	Rückvergütung von Gemeinden und Privaten	-640'399.00	-670'000.00	-703'765.30	29'601.00	-4.4	Weniger Sterbefälle haben dazu geführt, dass die Rückvergütung von Auswärtigen tiefer ausfiel als angenommen.
4250.09	Verkäufe	-1'702.00		-1'301.60	-1'702.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-6'462.25	-7'000.00	-4'047.00	537.75	-7.7	
3150	Empfang Stadthaus	207'531.35	245'700.00	64'638.47	-38'168.65	-15.5	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'058.80	202'700.00	48'568.00	-39'641.20	-19.6	Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war die Besoldungseinstufung des neuen Mitarbeitenden des Empfangs noch nicht bekannt.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	82.00		2'694.09	82.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'929.72	13'400.00	3'388.94	-2'470.28	-18.4	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'722.29	18'700.00	5'756.41	22.29	0.1	Sammelbeschluss: Die Besoldungseinstufung der neuen Mitarbeitenden des Empfangs war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt. Die effektiven Beiträge sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'773.92	2'200.00	549.73	-426.08	-19.4	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'148.93	2'700.00	669.07	-551.07	-20.4	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'974.68	2'400.00	610.06	-425.32	-17.7	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	466.77	200.00		266.77	133.4	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	159.39			159.39		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			37.15			
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'307.25			
3113.00	Hardware		500.00		-500.00	-100.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'986.70	500.00	253.78	1'486.70	297.3	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'994.35	1'400.00	654.00	4'594.35	328.2	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	233.80		150.00	233.80		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-0.01			
32	Finanzen und Immobilien	-4'350'334.44	-793'400.00	-10'548'792.91	-3'556'934.44	448.3	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3200	Finanzen	1'344'529.23	1'396'000.00	1'362'167.57	-51'470.77	-3.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'033'465.80	1'033'500.00	983'272.30	-34.20		SRB Nr. 2026-152 Mehraufwand für Mutterschaftsvertretung und befristete 10% Pensenerhöhung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-15'561.32		22'891.83	-15'561.32		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'295.13	66'800.00	65'804.77	-2'504.87	-3.8	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-19'030.80		-1'472.45	-19'030.80		Im aktuellen Geschäftsjahr wurden Mutterschaftsentschädigungen gezahlt.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'093.38	142'500.00	153'473.12	-3'406.62	-2.4	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'128.14	10'800.00	10'303.84	-671.86	-6.2	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'979.53	13'100.00	13'074.56	-120.47	-0.9	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'843.71	12'100.00	12'292.23	-256.29	-2.1	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'291.80	1'700.00	7'478.75	591.80	34.8	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'376.75	1'200.00	1'541.65	176.75	14.7	
3100.00	Büromaterial	3'428.49	2'300.00	6'030.37	1'128.49	49.1	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	857.42	2'300.00	1'017.67	-1'442.58	-62.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'972.75	900.00	1'676.29	1'072.75	119.2	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	34.40			34.40		
3110.00	Büromöbel und -geräte	378.70		1'969.15	378.70		
3113.00	Hardware	52.90	1'300.00	624.48	-1'247.10	-95.9	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'162.17	53'200.00	35'107.37	-4'037.83	-7.6	REF Nr. 2025-100 Unterstützungsleistungen ITSH
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	247'576.78	250'400.00	239'137.31	-2'823.22	-1.1	REF Nr. 2025-079 Erweiterung IKVS-System
							REF Nr. 2025-094 Individualbericht Jahresrechnung IKVS
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		6'800.00	1'749.85	-6'800.00	-100.0	Im aktuellen Jahr vielen keine Wartungskosten an.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			6'618.76			
3170.00	Reisekosten und Spesen	104.20		284.80	104.20		
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	14.39		149.63	14.39		
3499.00	Übriger Finanzaufwand		300.00		-300.00	-100.0	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			337.50			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		200.00	200.00	-200.00	-100.0	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-9'600.00	-9'600.00	-9'600.00			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-43'685.09	-46'500.00	-44'596.21	2'814.91	-6.1	
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-146'650.00	-147'300.00	-147'200.00	650.00	-0.4	
3201	Interne Dienste	807'339.36	1'460'800.00	-2'169'211.85	-653'460.64	-44.7	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	53'740.00	61'000.00	60'995.98	-7'260.00	-11.9	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	560'371.57	560'400.00	509'206.99	-28.43	0.0	SRB Nr. 2026-151, Mehraufwand Frankaturen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'742.60	532'000.00		-464'257.40	-87.3	Die geplante Umstellung auf Modern Clients wurde verschoben ins 2026. Dadurch entfielen die Lizenzen.
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'098'201.25	1'116'500.00	1'069'710.50	-18'298.75	-1.6	REF Nr. 2025-078 Anpassung Dienstfahrtenkasko-Versicherungsprämie
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'989.44	28'400.00	3'208.13	-14'410.56	-50.7	Es fielen keine zusätzlichen Wartungskosten Kreditorenworkflow an.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	34'623.55	34'600.00	23'276.78	23.55	0.1	REF Nr. 2026-037 Mehraufwand bei Abschreibungen
3190.00	Schadenersatzleistungen	7'559.35	30'000.00	19'000.00	-22'440.65	-74.8	Minderaufwand für Vorschussleistung Selbstbehalt Flottenversicherung AXA für SH POWER
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			1'350.00			
3440.00	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	49'665.00	49'700.00		-35.00	-0.1	SRB Nr. 2026-150 Buchverlust Namensaktien
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	68'928.00	69'000.00	68'928.00	-72.00	-0.1	
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	-391'375.00	-296'000.00	-347'477.05	-95'375.00	32.2	Mehrertrag für Versicherungs-Courttagen (primär Krankentaggeld)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-714'141.90	-671'300.00	-685'883.90	-42'841.90	6.4	Die Mehrerträge resultieren aus der Weiterverrechnung von Selbstbehalt-Anteilen von nahestehenden Unternehmungen sowie Versicherungsgutschriften aus Schadenfällen.
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	-74'964.50	-86'500.00	-73'682.02	11'535.50	-13.3	Minderertrag infolge tiefere Prämie für die Fahrzeuge der Stadt
3202	Zinsen	82'700.61	-630'200.00	-267'638.89	712'900.61	-113.1	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'211'711.05	1'211'700.00	1'235'736.12	11.05		SRB Nr. 2026-153 Mehraufwand Zinsen für Darlehen SH Power
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	7'094.22	10'000.00		-2'905.78	-29.1	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	108'202.50	105'500.00	17'702.50	2'702.50	2.6	SRB Nr. 2025-970 Vermittlungsgebühren für Kapitalaufnahmen SH Power
3499.00	Übriger Finanzaufwand	66'863.45	66'900.00	-3'733.64	-36.55	-0.1	SRB Nr. 2026-155 Sollzinsen für erhöhten Mittelabfluss infolge Investitionen
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	26'768.94	171'900.00	45'598.03	-145'131.06	-84.4	Minderaufwand, da der Zinssatz für die Verzinsung der Fonds und Spezialfinanzierungen 0.05% betrug.
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	-3'575.87		-215'489.98	-3'575.87		
4401.01	Verzugszinsen	-2'550.40	2'500.00	-2'657.65	-5'050.40	-202.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-25.46	-100.00	-135.21	74.54	-74.5	
4419.00	Übrige realisierte und nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	-10'141.56		-995.06	-10'141.56		Mehrertrag für Kursdifferenzen ausländischer Firmen
4420.00	Dividenden	-4'455.00	-4'200.00	-4'290.00	-255.00	6.1	
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	-941'898.64	-1'704'400.00	-855'268.19	762'501.36	-44.7	Minderertrag, da seitens SH POWER weniger Darlehen abgerufen wurden wie zum Budgetzeitpunkt angenommen.
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV	-150'000.00	-150'000.00	-150'000.00			
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-225'292.62	-293'000.00	-334'105.81	67'707.38	-23.1	Minderertrag für Verzinsung Restbuchwerte Alterszentren (Finanzstellen 4310 bis 4330), da der Zins 1.25% beträgt. Zum Budgetzeitpunkt wurde ein Zinssatz von 1.5% angenommen.
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		-47'000.00		47'000.00	-100.0	Das zinslose Darlehen wurde seitens SH Power noch nicht abgerufen, somit entfällt die Entnahme.
3210	Verwaltung Immobilien	784'503.06	702'600.00	629'797.55	81'903.06	11.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	522'378.35	522'400.00	386'711.85	-21.65		Sammelbeschluss: Mehrkosten durch die Einstellung älterer Personen als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	6'636.48		-7'621.82	6'636.48		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'927.29	34'000.00	25'042.86	927.29	2.7	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'281.21	70'400.00	52'254.89	-118.79	-0.2	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'825.63	4'100.00	2'834.25	-274.37	-6.7	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'868.11	6'700.00	4'921.76	168.11	2.5	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'263.49	6'200.00	4'576.48	63.49	1.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'994.85	2'200.00	567.50	1'794.85	81.6	
3099.00	Übriger Personalaufwand		500.00	572.70	-500.00	-100.0	
3100.00	Büromaterial	50.95		70.40	50.95		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	203.65			203.65		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	309.65	300.00	305.15	9.65	3.2	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	159.00	400.00	98.00	-241.00	-60.3	
3110.00	Büromöbel und -geräte		500.00		-500.00	-100.0	
3113.00	Hardware	1'338.75	500.00		838.75	167.8	
3118.00	Immaterielle Anlagen	26'200.25	26'200.00	79'590.25	0.25		SRB Nr. 2025-081 Schaffung IT-Schnittstelle zwischen Immobilienverwaltungssoftware Rimo und NSP
							Sammelbeschluss: Mehrkosten IT-Schnittstelle zwischen Immobilienverwaltungssoftware Rimo und NSP
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'940.00	2'200.00	1'230.10	-260.00	-11.8	
3130.10	Telefonkosten			294.90			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	87'342.05	90'000.00	108'458.48	-2'657.95	-3.0	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'943.40	31'000.00	25'138.20	2'943.40	9.5	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'369.65	2'500.00	3'899.25	-130.35	-5.2	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'500.00	3'939.30	-1'500.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'320.30	1'000.00	1'168.50	320.30	32.0	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-2'326.30			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-25'850.00	-100'000.00	-61'929.15	74'150.00	-74.2	Die Erträge unterliegen starken Schwankungen je nach dem, wieviele Bauherren von der Stadt Näherbaurechte oder ähnliches anfragen.
3220	Betrieb Immobilien Finanzvermögen	-7'369'406.70	-3'722'600.00	-10'103'907.29	-3'646'806.70	98.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00			500.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'187.35	10'800.00	10'747.50	1'387.35	12.9	
3110.00	Büromöbel und -geräte	20'449.30	20'400.00		49.30	0.2	Sammelbeschluss: Anschaffung Stehtische und Tischtransportwagen Pavillion im Park
3130.00	Dienstleistungen Dritter	220'384.56	220'400.00	207'045.05	-15.44	0.0	SRB Nr. 2025-188 Vergünstigung der Vermietung und Serviceleistungen im Pavillon im Park für die städtische sowie nicht gewinnorientierte Nutzung
							Sammelbeschluss: Abgrenzung Kreditorenrechnungen mit Leistungserbringung altes Jahr
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	68'699.00	830'000.00		-761'301.00	-91.7	siehe Verpflichtungskontrolle Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	12'147.15	15'000.00	30'286.28	-2'852.85	-19.0	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	208'968.00	209'000.00	427'718.60	-32.00	0.0	Sammelbeschluss: Baurechtszins 2025 neuer Werkhof
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-893.65		893.65	-893.65		
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	965'374.67	1'075'800.00	1'010'650.70	-110'425.33	-10.3	SRB Nr. 2025-540 Begegnungsort Geissbergwald
							SRB Nr. 2025-551 Münstergasse 30, Sanierung ehemaliges Archiv, Einbau Teeküche
							REF Nr. 2026-013 Budgetverschiebung nach INV00691 3220.5950.00
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	148'742.47	278'000.00	328'293.16	-129'257.53	-46.5	Ein Aufwand von 108'000 Franken (offene Verrechnung aus Heiz- und Nebenkosten-Abrechnung) wird neu auf einem Bilanzkonto gebucht.
3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	266'422.85	566'000.00	594'890.75	-299'577.15	-52.9	Ein Aufwand von 295'000 Franken (offene Verrechnung aus Heiz- und Nebenkosten-Abrechnung) wird neu auf einem Bilanzkonto gebucht.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'855.40			1'855.40		
3910.00	IV Dienstleistungen	12'520.50	12'200.00	13'750.40	320.50	2.6	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	140'768.70	153'800.00	152'448.90	-13'031.30	-8.5	tiefer Baurechtszinsen aufgrund gesunkener Referenzzinssätze und entsprechend tiefere Einlage in den Wohnraumentwicklungsfonds
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-36'811.75	-500'000.00	-374'638.15	463'188.25	-92.6	Heiz- und Nebenkostenabrechnungen werden neu in der Bilanz gebucht. Siehe auch Kommentar zu 3220.3431.00 und 3220.3439.00
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-1'471.50		-2'110.00	-1'471.50		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-17'698.10			
4430.00	Baurecht-, Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-6'077'923.75	-6'140'000.00	-6'613'780.93	62'076.25	-1.0	Mindererträge aus Baurechten aufgrund Referenzzinssenkungen, Mehrerträge bei Mietliegenschaften (mehr vermietete Liegenschaften und Mietzinsanpassungen)
4430.01	Baurechtzinse zu Gunsten Wohnraumentwicklungsfonds	-140'768.70	-153'800.00	-152'448.90	13'031.30	-8.5	siehe Kommentar zu Konto 3220.3980.10
4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV	-900.00	-2'000.00	-1'350.00	1'100.00	-55.0	
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-23'785.50	-86'000.00	-114'562.40	62'214.50	-72.3	Geschäftsgang Pavillon im Park unter den Erwartungen vom Budget
4443.00	Marktwertanpassungen Liegenschaften	-2'924'100.00		-5'031'999.00	-2'924'100.00		Buchgewinne durch Wertberichtigungen:
							- GB 2131 (KIZ Geissberg): 2.2 Mio. Fr.
							- GB 179 (Kirchhofschulhaus 2. OG): 0.702 Mio. Fr.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-35'131.00		-46'450.00	-35'131.00		Auszahlung Subvention Fassadensanierung aus dem Jahr 2022
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-175'232.80	-232'200.00	-282'594.80	56'967.20	-24.5	REF Nr. 2025-090 Budgetverschiebung von 4140.3160.00 infolge Umzug Jugendberatung an Münster gasse 30
							Sammelbeschluss: Quartierentwicklung Miete Büroraum Fronwagplatz 24
							Sammelbeschluss: Jugendberatung Miete Münster gasse 30
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-31'408.00		-243'000.00	-31'408.00		Baurechtszins neuer Werkhof SH POWER
33	Öffentlicher Verkehr	11'661'072.87	11'576'400.00	12'085'185.88	84'672.87	0.7	
3300	Öffentlicher Verkehr (bis 2023 Nah- und Regionalverkehr)	11'661'072.87	11'576'400.00	12'085'185.88	84'672.87	0.7	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250.00		15'000.00	250.00		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			100'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	955'771.00	965'000.00	979'860.00	-9'229.00	-1.0	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'167'697.77	12'163'300.00	12'075'283.60	4'397.77	0.0	SRB Nr. 2025-285 Machbarkeitsstudie verkehrliche und bauliche Machbarkeit für das Angebotskonzept 2030
							REF Nr. 2025-102 Budgetverschiebung von RAH00001 Rahmenkredit für Smart-City, Kommunikationsmassnahmen VBSh

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
							SRB Nr. 2025-187, Geteiltes Mikromobilitäts-Sharing (E-Scooter)
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Abovergünstigungen	227'476.30	296'000.00	221'742.05	-68'523.70	-23.2	Die Einlösequote der Abo-Vergünstigung für Kinder und Jugendliche lag erwartungsgemäss unter dem Wert, welcher für die Kreditgenehmigung als Maximum angenommen wurde.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	63'761.10	63'000.00	48'435.10	761.10	1.2	
4120.00	Konzessionen	-75'000.00	-100'000.00		25'000.00	-25.0	Ertragsanteil gemäss Konzessionsvertrag für E-Scooter
4980.00	Übertragungen	-1'678'883.30	-1'810'900.00	-1'355'134.87	132'016.70	-7.3	Minderertrag infolge Mehraufwand (netto) der Finanzstelle 4220 Parkgebühren
39	Fonds Finanzen						
3998.001	Fonds für Stipendien						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-145.45	-1'600.00	-290.65	1'454.55	-90.9	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	95.45	1'500.00	240.65	-1'404.55	-93.6	
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	59'327'094.39	67'810'000.00	55'401'763.10	-8'482'905.61	-12.5	
40	Stabstelle	385'927.64	404'400.00	334'061.14	-18'472.36	-4.6	
4000	Stabstelle Sozial- und Sicherheitsreferat	385'927.64	404'400.00	334'061.14	-18'472.36	-4.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'791.00	260'800.00	249'912.00	-9.00		
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-5'079.56		2'462.79	-5'079.56		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'523.65	17'200.00	16'419.68	-676.35	-3.9	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'456.51	37'600.00	36'386.11	-143.49	-0.4	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'409.92	2'800.00	2'471.80	-390.08	-13.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'316.82	3'400.00	3'283.23	-83.18	-2.5	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'052.29	3'100.00	3'047.05	-47.71	-1.5	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'400.00		-1'400.00	-100.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	300.00	300.00			
3100.00	Büromaterial	127.01	400.00	418.18	-272.99	-68.3	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		300.00		-300.00	-100.0	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	119.40	200.00	2'589.45	-80.60	-40.3	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'860.65	6'500.00	4'271.50	-2'639.35	-40.6	
3130.10	Telefonkosten			360.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	46'000.00	46'000.00				SRB Nr. 2025-827 Kosten externe Situationsanalyse

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'848.45	13'400.00	8'492.15	-2'551.55	-19.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'382.10			
3170.00	Reisekosten und Spesen	201.50	1'000.00		-798.50	-79.9	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'000.00	10'000.00	1'108.10	-4'000.00	-40.0	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			57.00			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			100.00			
41	Soziales	35'614'372.30	39'715'400.00	35'690'686.49	-4'101'027.70	-10.3	
4100	Zentrale der Sozialdienste	20'169'304.89	21'086'500.00	19'257'344.44	-917'195.11	-4.4	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'091.64	20'000.00	33'430.45	-908.36	-4.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	20'626.50	20'600.00		26.50	0.1	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'990.50	31'300.00	86'445.11	-5'309.50	-17.0	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		332'900.00		-332'900.00	-100.0	Zum Zeitpunkt der Budgetierung war im Gesetzesentwurf vorgesehen, dass sich die Gemeinden zu 50% an der Finanzierung eines kantonalen Solidaritätsbeitrags an die Opfer von fürsorglichen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen beteiligen. Das Gesetz
							wurde in der Folge ohne finanzielle Beteiligung der Gemeinden eingeführt.
3611.02	Entschädigung an Kantone für Unterstützungen Familie	184'141.50	250'000.00	247'239.80	-65'858.50	-26.3	Die Entschädigungen für Beistandschaften, die nicht durch die Stadt Schaffhausen geführt werden, fielen im Jahr 2025 tiefer aus. Ausstehende Abnahmen von Rechenschaftsberichten bei der KESB und unregelmässig anfallende Berichterstattungen haben einen
							Einfluss auf die Verrechnung an die Stadt Schaffhausen.
3611.03	Entschädigung an Kantone für Unterstützung Arbeitslose	349'313.60	351'600.00	320'964.45	-2'286.40	-0.7	
3611.04	Entschädigung an Kantone für Sozialhilfe und Asylwesen	6'641'070.00	6'641'100.00	5'859'975.00	-30.00		SRB Nr. 2026-162 Mehraufwand Lastenausgleich
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	824'625.05	953'800.00	781'864.00	-129'174.95	-13.5	Der Aufwand aus Beiträgen an Zahlungsausstände (Art. 64a KVG) gemäss Abrechnung des Kantons fiel tiefer aus als budgetiert (Angaben Kanton).
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	10'993'739.00	11'293'500.00	10'693'945.35	-299'761.00	-2.7	Der Aufwand für die Prämienverbilligung fiel gemäss Abrechnung des Kantons 2025 tiefer aus als budgetiert (nach Angaben kantonales Gesundheitsamt).
3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Fürsorge	117'150.00	115'200.00	105'111.80	1'950.00	1.7	
3636.04	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Unterstützung Familie	95'000.00	95'000.00	103'989.68			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3636.05	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Alter und Hinterlassene	35'000.00	36'500.00	35'000.00	-1'500.00	-4.1	
3636.06	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck für Gesundheitsprävention	348'958.00	346'300.00	346'300.00	2'658.00	0.8	
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Invalidität	141'200.00	136'600.00	126'000.00	4'600.00	3.4	SRB Nr. 2026-034 Beiträge der städtischen Beihilfe Invalidität
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Alter und Hinterlassene	101'500.00	97'000.00	97'500.00	4'500.00	4.6	
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	36'740.00	36'700.00	36'740.00	40.00	0.1	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	6'940.00	6'900.00	6'940.00	40.00	0.6	
3910.00	IV Dienstleistungen	425'445.95	484'500.00	560'029.95	-59'054.05	-12.2	Aufgrund ausstehender Rechenschaftsberichte (noch nicht bei der KESB abgeschlossen) verminderten sich die Ausgaben zugunsten der Abteilung Berufsbeistandschaft: IV 4160.4910.00.
4290.00	Übrige Entgelte	-153'736.85	-125'000.00	-141'586.15	-28'736.85	23.0	Es konnten mehr Rückforderungen aus Nachlässen (Erbschaften oder Konkursen) von bevorschussten Entschädigungen zur Führung von Beistandschaften erstellt werden, als dies im budgetierten Erfahrungswert eingerechnet wurde.
							Zu beachten ist hierzu das Konto 4100.3181.00 (Forderungsverluste). Nicht alle Rückforderungen gehen vollumfänglich ein.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-10'200.00	-5'000.00	-9'000.00	-5'200.00	104.0	Die Gemeinden beteiligten sich mittels Solidaritätsbeitrag etwas höher als angenommen an den Auslagen der Stadt Schaffhausen zur Schadensminderung (LV VJPS Konsumraum, aufsuchende Sozialarbeit).
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	-33'290.00	-33'000.00	-33'545.00	-290.00	0.9	
4110	Existenzsicherung	10'998'162.23	13'598'900.00	12'044'115.45	-2'600'737.77	-19.1	
3000.10	Sitzungsgelder	1'947.00	2'500.00	2'809.50	-553.00	-22.1	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'650'355.70	2'650'400.00	2'570'466.75	-44.30		SRB Nr. 2026-058 zusätzliche Lohnkosten infolge angestiegener Massnahmen Familienbegleitungen
							Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlohn Dezember 2025
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-37'552.40		21'465.53	-37'552.40		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	2'224.00		1'446.00	2'224.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	170'348.58	171'800.00	168'217.36	-1'451.42	-0.8	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-26'130.00		-48'249.60	-26'130.00		Rückerstattungen infolge Mutterschaft und Unfall von zwei Mitarbeitenden.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	343'728.53	341'300.00	345'515.62	2'428.53	0.7	

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	26'847.21	27'900.00	26'793.71	-1'052.79	-3.8	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	33'759.23	33'800.00	33'776.08	-40.77	-0.1	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	30'419.20	31'000.00	30'727.65	-580.80	-1.9	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'940.00	19'100.00	4'131.50	-16'160.00	-84.6	Die notwendigen Weiterbildungen konnten über das Budget des HR finanziert werden.
						Qualitätsmanagement: Es wurde eine Fall-Supervision für das Jahr 2025 geplant, welche aus zeitlichen Gründen nicht durchgeführt werden konnte.
3099.00 Übriger Personalaufwand	3'751.20	4'400.00	4'207.00	-648.80	-14.8	
3100.00 Büromaterial	4'827.21	6'000.00	6'215.56	-1'172.79	-19.6	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'287.88	4'800.00	1'251.05	-2'512.12	-52.3	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'535.45	2'300.00	2'693.90	-764.55	-33.2	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	432.90	800.00	709.50	-367.10	-45.9	
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'838.75	6'600.00	4'650.20	-4'761.25	-72.1	
3113.00 Hardware	166.15	2'100.00	553.00	-1'933.85	-92.1	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	37'944.54	60'600.00	27'171.43	-22'655.46	-37.4	Die externe Fallrevision in der Sozialhilfe fiel kostengünstiger aus als angenommen (Vergleich Anbieter und verschiedene Offerten). Ebenfalls kam es zu tieferen Nettoausgaben für Inkassoauslagen in der Alimentenhilfe.
3130.10 Telefonkosten			981.20			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		2'500.00		-2'500.00	-100.0	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	124'568.05	149'900.00	99'418.05	-25'331.95	-16.9	SRB Nr. 2025-261 Ergänzung elektronische Falldokumentation Sozialhilfe
						Entgegen der Annahme bei der Budgetierung wurde die Abteilung noch nicht auf die neue Arbeitsumgebung umgestellt. Es fielen deshalb keine neu budgetierten IT-Kosten an. Ebenfalls fielen die Kosten für die oben genannte Ergänzung in der elektronischen
						Falldokumentation geringer aus.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude		300.00	323.40	-300.00	-100.0	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	160.20	300.00		-139.80	-46.6	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	399.50	500.00		-100.50	-20.1	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	38'213.60	38'200.00	34'589.05	13.60	0.0	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			45.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'572.25	6'500.00	12'132.60	-2'927.75	-45.0	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'373.40	3'700.00	7'290.90	2'673.40	72.3	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'296.75	-1'300.00	-4'652.05	3.25	-0.3	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		3'000.00		-3'000.00	-100.0	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	70'947.14	70'900.00	70'948.14	47.14	0.1	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	725'432.85	780'000.00	833'606.39	-54'567.15	-7.0	Der Aufwand für freiwillige Platzierungen (ohne KESB Massnahme im Kindes- oder Erwachsenenschutz) fiel tiefer aus als budgetiert. Es musste für weniger Personen ein Aufenthalt in einem Heim/Unterkunft finanziert werden.
3637.00	Beiträge an private Haushalte für Alimente	1'216'077.96	1'216'100.00	1'206'486.75	-22.04		SRB Nr. 2026-105 Inkasso und Bevorschussung
3637.03	Beiträge an private Haushalte für Krankheit	58'451.65	62'500.00	76'183.15	-4'048.35	-6.5	
3637.05	Beiträge an private Haushalte für Existenzsicherung	17'932'455.68	19'638'400.00	18'876'821.29	-1'705'944.32	-8.7	Im Jahr 2025 konnte ein Rückgang von Dossiers mit klassischen Sozialhilfeausgaben (Lebensunterhalt und Miete etc.) festgestellt werden. Die Anzahl an Sozialhilfedossiers mit Verrechnung über den Lastenausgleich (ohne klassische Sozialhilfeausgaben),
							wie KESB Massnahmen erhöhten sich.
3707.00	Durchlaufende Beiträge Private Haushalte	13'748.88	41'300.00	26'967.65	-27'551.12	-66.7	Die Erträge aus dem Konto 4707.00 (Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten) für Unterhalt an erwachsene Personen werden über dieses Konto weitergeleitet. Im Jahr 2025 reduzierten sich die Inkassogesuche, weshalb es zu tieferen
							Ausgaben/Weiterleitungen kam.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	183.50		180.50	183.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	526'392.75	545'400.00	482'990.25	-19'007.25	-3.5	Hier wird der Aufwand der Sozialhilfe für Aufenthalte im Sozialen Wohnen verrechnet (IV 4150.4910.00). Die Aufenthalte von Personen mit Wohnsitz in Schaffhausen reduzierten sich und führten zu verminderten Ausgaben.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	420.00	600.00	720.00	-180.00	-30.0	
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-207'067.85	-194'000.00	-164'795.90	-13'067.85	6.7	SRB Nr. 2026-058 zusätzliche Erträge infolge angestiegener Massnahmen aus Familienbegleitungen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'152'740.96	-5'748'000.00	-6'618'399.21	-1'404'740.96	24.4	Bei der Budgetierung werden die ausserordentlichen Erträge jeweils nicht berücksichtigt. Im Jahr 2025 konnten u.a. hohe Rentennachzahlungen aus Vorjahren, Erbschaften und Steuer-/Kindergutschriften verzeichnet werden.
4260.01	Krankenversicherungsprämien an Einzelpersonen, Rückerstattung durch Sozialversicherungsamt	-51'352.50	-56'000.00	-68'779.70	4'647.50	-8.3	
4260.02	Alimenteneingänge	-950'037.23	-692'000.00	-820'791.16	-258'037.23	37.3	Hier werden InkassoErträge und geschuldete Alimente von Alimentenschuldnern gebucht. Im Jahr 2025 waren die Inkassobemühungen erfolgreicher als zum Zeitpunkt der Budgetierung angenommen, weshalb die Rückerstattungen höher ausfielen.

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
						U.a. ist die neue Inkassohilfeverordnung für das Alimenterwesen hilfreich und beeinflusst dieses positive Ergebnis.
4290.00 Übrige Entgelte	-4'243.20	-5'000.00	-5'678.05	756.80	-15.1	
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-9.70		-6.25	-9.70		
4610.00 Entschädigungen vom Bund	-88'383.62	-216'000.00	-195'285.00	127'616.38	-59.1	Die Anzahl an Asyl-Dossiers welche Personen beinhalten, deren Aufwand an den Bund verrechnet werden konnten, hat sich reduziert. Die Verrechnungsfrist von 5-7 Jahren (je nach Status) ist bei diesen Dossiers abgelaufen. Neue Dossiers mit Verrechnung
						an den Bund sind derzeit nicht absehbar.
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'918'186.37	-1'985'000.00	-2'032'584.39	66'813.63	-3.4	Die Anzahl an Asyl-Dossiers welche Personen beinhalten, deren Aufwand an den Kanton verrechnet werden konnten, hat sich reduziert. Die Übertragungen von Dossiers des Kantons haben sich stark reduziert.
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'504'012.15	-3'253'600.00	-2'836'472.55	749'587.85	-23.0	Im Jahr 2025 konnte in der Sozialhilfe ein tieferer Nettoaufwand als budgetiert erzielt werden (3 Mio. Fr. unter Budget). Der Kanton übernimmt 25% des Nettoaufwandes. Daher reduzierte sich der Kantonsbeitrag.
4631.01 Beiträge von Kantonen und Konkordaten Alimente	-79'827.10	-134'400.00	-115'708.70	54'572.90	-40.6	Durch Mehrerträge im Inkassowesen (siehe 4110.4260.02) reduzierte sich der Nettoaufwand in der Alimenterhilfe. Der Kanton übernimmt 30% des Nettoaufwandes. Daher reduzierte sich der Kantonsbeitrag an die Stadt Schaffhausen auf diesem Konto.
4707.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-13'748.88	-41'300.00	-26'967.65	27'551.12	-66.7	siehe Kommentar 4110.3707.00
4120 Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)	1'205'626.48	1'391'700.00	1'272'324.83	-186'073.52	-13.4	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	860'032.25	944'100.00	916'367.90	-84'067.75	-8.9	Nach Kündigungen von zwei Mitarbeitenden (eine Person u.a. aufgrund Krankheit) konnten Stellen erst verzögert besetzt werden, weshalb sich der Lohnaufwand reduzierte.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-182.55		1'487.50	-182.55		
3049.00 Übrige Zulagen	6'136.10	4'200.00	9'754.95	1'936.10	46.1	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'523.33	62'400.00	59'522.25	-5'876.67	-9.4	Siehe Kommentar unter 4120.3010.00
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-14'145.20		-25'834.20	-14'145.20		Ein Mitarbeiter war längere Zeit krank geschrieben, weshalb es zu Rückerstattungen im Jahr 2025 kam.
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	98'076.75	112'500.00	111'099.22	-14'423.25	-12.8	Siehe Kommentar unter 4120.3010.00
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'935.11	10'100.00	9'324.39	-1'164.89	-11.5	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'193.38	12'300.00	10'690.84	-1'106.62	-9.0	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'026.54	11'300.00	9'937.67	-2'273.46	-20.1	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'998.01	8'500.00	6'777.64	-3'501.99	-41.2	Personelle Engpässe erlaubten weniger Ausbildungen als es geplant war.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00	1'900.00	1'365.20	-500.00	-26.3	
3100.00	Büromaterial	759.99	1'000.00	169.23	-240.01	-24.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'828.85	17'000.00	17'091.50	-1'171.15	-6.9	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'789.40	4'500.00	4'972.46	-1'710.60	-38.0	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	303.50	900.00	379.65	-596.50	-66.3	
3105.00	Lebensmittel	16'645.88	13'000.00	15'987.29	3'645.88	28.1	Die höhere Anzahl an Angeboten (u.a. Fröbelgarten, andere Treffs, Kinderfest Herblingen, Birchfest, Winterhalle, etc.) erhöhten den Aufwand für Lebensmittel im Jahr 2025. Dieses Konto enthält ebenfalls die Ausgabe für den Apéro der JungbürgerInnenfeier.
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'980.90	5'000.00	5'861.40	-1'019.10	-20.4	
3113.00	Hardware	49.00		83.95	49.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung	16'202.70	16'200.00	12'607.90	2.70	0.0	Sammelbeschluss:
							Bei der Budgetierung 2025 wurden Erfahrungswerte zu den Nebenkosten des Gebäudes Fröbelgartens verwendet. Der Aufwand zeigte sich jedoch höher als erwartet (Heizkosten). Zusätzlich fielen im Rahmen des Umzugs des Birchtreff an die Mühlentalstrasse
							zusätzliche Entsorgungsarbeiten durch die Stiftung Impuls an. Auch diese Kosten konnten nicht in der Budgetierung eingebunden werden, da der Umzug damals nicht bekannt war.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'768.83	34'100.00	19'614.19	-2'331.17	-6.8	
3130.10	Telefonkosten			2'157.70			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'032.75	44'000.00	30'317.20	-11'967.25	-27.2	Die Verrechnung des 4. Quartals der IT Kosten erfolgte nach Rechnungsabschluss 2025 und wird im Jahr 2026 belastet. Deshalb fielen die Kosten im Jahr 2025 vermindert an.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'417.05	8'000.00	5'235.25	-582.95	-7.3	REF Nr. 2026-026 Umzug Birchtreff an die Mühlentalstrasse 250
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	693.60	400.00	19.60	293.60	73.4	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	99'524.85	99'500.00	76'199.30	24.85	0.0	Sammelbeschluss:
							Aufgrund eines Bauvorhabens am Birchweg 16 musste der Birchtreff umziehen. Der Treff wurde durch den Besitzer mit regulärer Kündigungsfrist bis 31. August 2027 gekündigt, gleichzeitig verfügte der Besitzer über eine gültige Baubewilligung. Im Zuge

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
						verschiedener Abwägungen zog der Birchtreff der Jugendarbeit um. Der neue Treff verursacht höhere Mietausgaben. Zu beachten ist Konto 4120.4309.00, dieses enthält 15'000 Franken Aufwandsentschädigung, welche nach Verhandlung mit dem ehemaligen
						Vermieter und Besitzer des Birchweg 16 eingenommen werden konnten.
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen			5'524.75			
3170.00 Reisekosten und Spesen	686.80	1'800.00	1'876.45	-1'113.20	-61.8	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	160.00		-80.00	160.00		
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	80.00			80.00		
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	15'360.00			15'360.00		
3900.00 IV Material- und Warenbezüge			140.00			
3910.00 IV Dienstleistungen			588.60			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	9'500.00	57'100.00	57'120.00	-47'600.00	-83.4	Mit Volksentscheid vom 9.2.25 wurde das Gebäude des Fröbelgartens in das Verwaltungsvermögen übertragen, weshalb ab März keine interne Miete mehr angefallen ist.
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'520.13			-2'520.13		
4250.00 Verkäufe	-4'178.66			-4'178.66		
4290.00 Übrige Entgelte	-4'200.00		-4'200.00	-4'200.00		
4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	-18'132.55	-18'800.00	-5'514.95	667.45	-3.6	REF Nr. 2026-026 Aufwandentschädigung infolge Vertragsauflösung Birchtreff
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4'320.00	-4'300.00	-4'320.00	-20.00	0.5	
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	-1'800.00		-1'000.00	-1'800.00		
4130 Schulsozialarbeit Stadt (bis 2024 mit Landgemeinden)						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'354'154.19	1'382'900.00	1'431'914.10	-28'745.81	-2.1	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
						Die Schulinsel Alpenblick konnte erst verzögert um zwei Monate besetzt werden. Ebenfalls wurde Lohnaufwand aufgrund personellem Ausfall in einer Landgemeinde auf die Kostenstelle 4131 zulasten der Gemeinden übertragen.
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-32'530.92		36'722.69	-32'530.92		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'461.49	91'300.00	94'030.50	-4'838.51	-5.3	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
						Siehe Kommentar 4130.3010.00

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'503.50		-20'535.95	-5'503.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'022.56	188'800.00	199'451.07	-9'777.44	-5.2	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
							Siehe Kommentar 4130.3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13'983.31	14'900.00	15'331.52	-916.69	-6.2	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'969.52	18'000.00	18'592.58	-1'030.48	-5.7	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'318.23	16'400.00	18'451.49	918.23	5.6	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'144.95	10'700.00	8'770.80	444.95	4.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00	2'300.00	3'110.90	-700.00	-30.4	
3100.00	Büromaterial	1'224.66	2'000.00	1'334.56	-775.34	-38.8	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'652.94	3'000.00	1'753.28	-1'347.06	-44.9	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'626.80	3'500.00	2'906.75	-1'873.20	-53.5	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	320.00	500.00	92.41	-180.00	-36.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'236.25	1'600.00	3'940.70	-363.75	-22.7	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
3113.00	Hardware	5'270.00	1'600.00	703.00	3'670.00	229.4	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'395.99	6'800.00	2'071.10	595.99	8.8	
3130.10	Telefonkosten			3'810.65			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	1'815.60	2'000.00	5'611.20	-184.40	-9.2	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'719.15	56'500.00	51'821.70	-18'780.85	-33.2	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
							Die Verrechnung des 4. Quartals der IT Kosten erfolgte nach Rechnungsabschluss 2025 und wird im Jahr 2026 belastet. Deshalb fielen die Kosten im Jahr 2025 vermindert an.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			71.02			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			7'187.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen	510.03	800.00	1'277.28	-289.97	-36.3	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			89.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			137.50			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		1'000.00	300.00	-1'000.00	-100.0	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	16'372.00	16'800.00	16'800.00	-428.00	-2.6	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-26'355.00		-100.90	-26'355.00		Präventionsveranstaltungen der Schulsozialarbeit konnten erstmalig an den Kanton verrechnet werden und wurden von diesem übernommen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-32'000.00	-32'000.00	-24'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-5'327.00		-417'292.00	-5'327.00		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4980.00	Übertragungen	-1'654'081.25	-1'789'400.00	-1'464'354.25	135'318.75	-7.6	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
							Hier wird der effektive Nettoaufwand auf die Kostenstelle des Bereichs Bildung übertragen. Der Nettoaufwand fiel im Jahr 2025 tiefer aus als budgetiert.
4131	Schulsozialarbeit andere kantonale Landgemeinden						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	489'064.45	523'600.00		-34'535.55	-6.6	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen
							Die Einführung der Schulsozialarbeit in Ramsen und in der Schule Randental (Beggingen und Schleithelm) erfolgte verzögert, weshalb sich der Aufwand reduzierte.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	20'177.03			20'177.03		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'265.06	35'300.00		-3'034.94	-8.6	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen
							siehe ebenfalls Kommentar unter 4131.3010.00
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-9'721.60			-9'721.60		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'663.24	62'700.00		-5'036.76	-8.0	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen
							siehe ebenfalls Kommentar unter 4131.3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'314.60	5'800.00		-485.40	-8.4	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'506.15	7'000.00		-493.85	-7.1	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'703.27	6'300.00		-596.73	-9.5	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'745.20	3'100.00		645.20	20.8	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	700.00		100.00	14.3	
3100.00	Büromaterial		500.00		-500.00	-100.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	839.17	2'000.00		-1'160.83	-58.0	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	228.90	1'100.00		-871.10	-79.2	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200.00		-200.00	-100.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte		800.00		-800.00	-100.0	SRB Nr. 2025-110, 11.02.25, Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen; Mobiltelefon von pensionierter Mitarbeitenden konnte übernommen und damit auf eine Neuanschaffung verzichtet werden.
3113.00	Hardware	945.45	1'200.00		-254.55	-21.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'970.91	2'500.00		470.91	18.8	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'991.90	19'600.00		-608.10	-3.1	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3170.00	Reisekosten und Spesen	270.40	500.00		-229.60	-45.9	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-635'764.13	-672'900.00		37'135.87	-5.5	SRB Nr. 2025-110 Führung und Erbringung Schulsozialarbeit für Gemeinde Ramsen
							siehe Kommentar unter 4131.3010.00: Es werden die effektiven Lohnkosten den Gemeinden mit LV verrechnet. Diese fielen aufgrund der verzögerten Besetzung in der Schule Randental und in Ramsen tiefer aus als budgetiert.
4140	Jugendberatung (ab 2024)						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'369.81	273'500.00	243'657.00	-21'130.19	-7.7	Im Jahr 2025 konnte ein Lohngewinn aufgrund der Einstellung einer jüngeren Mitarbeitenden nach Pensionierung eines Mitarbeitenden verzeichnet werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'182.02		9'753.31	-4'182.02		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'364.91	18'100.00	16'749.22	-1'735.09	-9.6	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'305.10	44'600.00	42'032.73	-4'294.90	-9.6	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'640.84	2'900.00	2'717.56	-259.16	-8.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'216.69	3'500.00	4'670.90	-283.31	-8.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'698.76	3'300.00	3'015.46	-601.24	-18.2	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'743.60	5'400.00	4'170.00	-656.40	-12.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	300.00	300.00	200.00	66.7	
3100.00	Büromaterial	662.47	300.00	401.43	362.47	120.8	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	82.60	300.00	125.00	-217.40	-72.5	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	97.60	700.00	45.25	-602.40	-86.1	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	269.50	500.00	261.50	-230.50	-46.1	
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'427.97	17'300.00	3'154.65	-1'872.03	-10.8	SRB Nr. 2025-589 Kosten Umzug Jugendberatung
3113.00	Hardware	646.80			646.80		
3120.00	Ver- und Entsorgung	410.80	800.00	417.05	-389.20	-48.7	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'815.85	6'900.00		-84.15	-1.2	SRB Nr. 2025-589 Kosten Umzug Jugendberatung
3130.10	Telefonkosten			1'671.50			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	920.00	1'000.00		-80.00	-8.0	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'019.80	6'700.00	5'329.55	1'319.80	19.7	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'215.00	21'700.00		-5'485.00	-25.3	SRB Nr. 2025-738 Massnahmen Schallabdichtung Jugendberatung
							Die Beschaffung von schalldichten Türen verzögerte sich. Die Leistung erfolgt im Jahr 2026. 2025 wurde eine Teilrechnung für den Aufwand 2025 beglichen.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		200.00		-200.00	-100.0	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'983.35	5'600.00	12'698.00	-616.65	-11.0	REF Nr. 2025-090 Budgetverschiebung von 4140.3160.00 infolge Umzug Jugendberatung an Münsterergasse 30
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			595.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00		-300.00	-100.0	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	21'311.25	21'300.00		11.25	0.1	REF Nr. 2025-090 Budgetverschiebung von 4140.3160.00 infolge Umzug Jugendberatung an Münsterergasse 30
							Sammelbeschluss: Miete Münsterergasse 30
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00	4'500.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-1'080.00	-500.00	-1'055.15	-580.00	116.0	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-397'940.68	-439'200.00	-350'709.96	41'259.32	-9.4	Die Nettokosten werden dem Lastenausgleichsverfahren (LAV) des Kantons in Rechnung gestellt. Es beteiligen sich somit alle Gemeinden gemäss ihrer Einwohnerzahl am Aufwand der Jugendberatung. Der Aufwand blieb unter dem Budget.
4150	Soziales Wohnen	354'089.51	677'500.00	539'153.94	-323'410.49	-47.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	797'787.70	867'200.00	741'503.15	-69'412.30	-8.0	Im Jahr 2025 konnten Stellen teilweise nicht fristgerecht besetzt werden. Ebenfalls wurden die Stellen der Hauswarts- und Quartierhilfen (Arbeitsprogramm mit Rückfinanzierung Sozialhilfe) nicht ausgeschöpft.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	23'274.69		-805.66	23'274.69		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	60'965.55	61'000.00	42'510.20	-34.45	-0.1	SRB Nr. 2026-107 Nacht- und Wochenendzulagen
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'892.95	58'500.00	50'070.45	-4'607.05	-7.9	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-151'635.45	-151'800.00	-101'897.20	164.55	-0.1	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'482.78	115'900.00	100'394.68	-18'417.22	-15.9	siehe Kommentar 4150.3010.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'850.81	9'500.00	7'713.96	-1'649.19	-17.4	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'606.33	11'500.00	9'921.71	-893.67	-7.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'111.31	10'600.00	8'993.24	-488.69	-4.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'581.40	11'200.00	3'479.70	-6'618.60	-59.1	Aufgrund personeller Unterbesetzung fielen im Jahr 2025 Aus- und Weiterbildungen teilweise aus.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'465.50	2'300.00	1'898.59	-834.50	-36.3	
3100.00	Büromaterial	69.15	300.00	180.75	-230.85	-77.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'509.92	58'300.00	18'960.15	209.92	0.4	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	217.50	1'000.00	105.90	-782.50	-78.3	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	269.50	300.00	371.70	-30.50	-10.2	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3105.00	Lebensmittel	9'790.65	9'800.00	2'179.55	-9.35	-0.1	Sammelbeschluss:
							Aufgrund einer höheren Anzahl an Bewohnenden mit Vollpension in der Notschlafstelle, fielen die Ausgaben für Lebensmittel höher aus (bspw. direkte Verrechnung der Gassenküche). Die Kosten für die Vollpension, sprich Lebensmittel, ist mit dem
							Tagestarif (Konto 4240.00 und 4910.00) verrechnet.
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'402.00	3'400.00	7'746.95	-1'998.00	-58.8	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	383.90	4'000.00	699.20	-3'616.10	-90.4	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'473.85	7'200.00	2'243.40	-5'726.15	-79.5	
3113.00	Hardware	2'707.50		29.85	2'707.50		
3120.00	Ver- und Entsorgung	23'562.38	19'000.00	24'358.51	4'562.38	24.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'856.90	6'800.00	11'491.07	1'056.90	15.5	
3130.10	Telefonkosten			1'169.45			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'441.65	48'700.00	12'356.30	-1'258.35	-2.6	SRB Nr. 2025-214 Einführung elektronische Falldokumentation für Soziales Wohnen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'032.60	9'500.00	6'513.30	-5'467.40	-57.6	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		510.45	1'000.00		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'198.10	5'000.00	12'152.55	-801.90	-16.0	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			102.70			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'005.35	3'700.00	3'382.25	3'305.35	89.3	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	130'912.10	137'600.00	142'515.41	-6'687.90	-4.9	Nach dem Umzug in die Zwischenlösung an der Mühlentalstrasse wurde der Mietvertrag einer für das Soziale Wohnen angemieteten Wohnung unterjährig aufgelöst.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	186.80		1'247.60	186.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'830.50	2'000.00	2'573.55	-169.50	-8.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'797.00	5'800.00	-3'101.75	-3.00	-0.1	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'594.00			2'594.00		
3190.00	Schadenersatzleistungen			605.00			
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	2'617.18	2'600.00	2'617.18	17.18	0.7	
3910.00	IV Dienstleistungen	2'121.80	2'200.00	2'121.80	-78.20	-3.6	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	86'360.00	86'400.00	86'360.00	-40.00	-0.1	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten			31'100.00			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-416'043.88	-164'100.00	-189'053.00	-251'943.88	153.5	Die Erträge von externen Personen (Selbstzahler ohne Sozialhilfe oder mit Kostengutsprache andere Gemeinden) fielen höher aus als angenommen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4.76		-22.85	-4.76		
4290.00	Übrige Entgelte	-22'650.00	-22'500.00	-22'500.00	-150.00	0.7	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-100.00		-1'345.00	-100.00		
4910.00	IV Dienstleistungen	-525'835.75	-545'400.00	-482'300.85	19'564.25	-3.6	Die Aufenthalte von Personen mit Wohnsitz in Schaffhausen reduzierten sich (tiefere Erträge von IV 4110.3910.00). Die Erträge von Personen mit Wohnsitz ausserhalb und Selbstzahlern erhöhte sich jedoch (siehe 4150.4240.00).
4160	Berufsbeistandschaft	2'118'552.82	2'118'900.00	1'721'429.29	-347.18	0.0	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'241'112.30	2'241'200.00	1'953'887.95	-87.70		SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
							SRB Nr. 2026-037 zusätzliche Lohnkosten
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'144.95		552.96	-3'144.95		
3049.00	Übrige Zulagen	448.00		576.00	448.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	144'506.36	143'200.00	127'876.18	1'306.36	0.9	SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-21'560.00	-21'600.00	-9'797.40	40.00	-0.2	SRB Nr. 2026-037 zusätzliche Lohnkosten
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	284'984.93	285'000.00	266'220.94	-15.07	0.0	SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
							Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'619.08	23'300.00	20'837.24	319.08	1.4	SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	28'812.94	28'200.00	25'230.65	612.94	2.2	SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'724.35	25'800.00	23'860.71	924.35	3.6	SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'160.00	24'900.00	10'606.00	-17'740.00	-71.2	Die Auslagen für den Praktikumsausbildner-Kurs wurden über das Budget des HR finanziert. Ebenfalls wurden geplante Weiterbildungen (z.B. Teilnahme an QM-Workshop/Coaching) auf das Jahr 2026 verschoben.
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00	3'400.00	2'799.40	-600.00	-17.7	
3100.00	Büromaterial	2'631.63	4'100.00	3'704.33	-1'468.37	-35.8	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'355.37	4'400.00	748.43	-2'044.63	-46.5	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'011.35	2'300.00	1'239.90	-288.65	-12.6	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	866.40	1'500.00	501.00	-633.60	-42.2	

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
3110.00 Büromöbel und -geräte	489.70	9'800.00	2'622.70	-9'310.30	-95.0	Aufgrund Umzug in die Zwischennutzung am Walther-Bringolf-Platz erfolgte eine vorgezogene Neumöblierung (gemäss Vorgaben Projekt Stadthausgeviert) für die Abteilung über das Zentrale Budget der Stadt (Hochbau). Die Möblierung wird nach Neubezug der
						Vorstadt 43 übernommen.
3113.00 Hardware	11'310.60	11'400.00		-89.40	-0.8	REF 2026-028 Beschaffung neue Gerätschaften analog Stadthausgeviert
3120.00 Ver- und Entsorgung	639.25	600.00	773.35	39.25	6.5	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'007.00	17'700.00	24'982.67	-2'693.00	-15.2	REF Nr. 2025-091 Sicherheitsdienst Haus zum Käfig Vorstadt 43
3130.10 Telefonkosten			1'062.65			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	42'195.45	41'700.00	54'363.25	495.45	1.2	SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	81'755.70	88'500.00	62'873.65	-6'744.30	-7.6	Die erwarteten Mehrkosten gegenüber der Rechnung 2024 für die IT-Umstellung infolge Zwischennutzung und Anpassung an die Arbeitsplätze gemäss Vorgabe Stadthausgeviert blieben unter den Erwartungen.
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude			759.80			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	425.60			425.60		
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	20'504.85	21'400.00	20'293.40	-895.15	-4.2	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	31'137.00	30'500.00	19'200.00	637.00	2.1	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Anlagen	205.10		8'073.13	205.10		
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'440.00	10'000.00	9'216.85	-3'560.00	-35.6	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	731.90	2'000.00	-2'454.85	-1'268.10	-63.4	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste			6'825.00			
3900.00 IV Material- und Warenbezüge	7.50			7.50		
3910.00 IV Dienstleistungen			61.60			
3920.00 IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00		100.00	100.00		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-197'108.80	-197'200.00	-179'953.90	91.20	-0.1	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-213'169.84	-198'700.00	-176'184.35	-14'469.84	7.3	SRB Nr. 2025-587 Mehraufwand infolge Anstieg Fallbelastung
						Aufgrund der höheren Nettoausgaben (infolge Ressourcenerhöhung), stieg der Pro-Kopf-Beitrag, der den Gemeinden anteilig verrechnet wird.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4910.00	IV Dienstleistungen	-425'445.95	-484'500.00	-560'029.95	59'054.05	-12.2	Aufgrund ausstehender Rechenschaftsberichte (noch nicht bei der KESB abgeschlossen) verminderten sich die Erträge (IV 4100.3910.00) im Jahr 2025. Die daraus erfolgenden Entschädigungen werden voraussichtlich im Jahr 2026 zugunsten der Abteilung
							und zulasten 4100.3910.00 eingenommen.
4170	Quartierentwicklung	768'636.37	841'900.00	856'318.54	-73'263.63	-8.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	474'574.15	493'300.00	457'400.50	-18'725.85	-3.8	Eine Projektleiterstelle war 4 Monate vakant.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-9'165.25		17'482.87	-9'165.25		
3049.00	Übrige Zulagen	2'821.60		5'965.20	2'821.60		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'473.89	32'500.00	31'178.59	-2'026.11	-6.2	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'801.95		-799.80	-1'801.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'944.42	70'200.00	66'148.55	-7'255.58	-10.3	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'928.84	5'300.00	5'022.17	-371.16	-7.0	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'980.98	6'400.00	6'149.68	-419.02	-6.6	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'452.08	5'900.00	5'603.52	-447.92	-7.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'618.00	2'100.00	1'710.00	1'518.00	72.3	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'115.35	1'000.00	896.50	115.35	11.5	
3100.00	Büromaterial	1'059.52	1'500.00	854.36	-440.48	-29.4	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'661.34	14'000.00	29'464.03	-2'338.66	-16.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'537.04	9'500.00	6'755.85	2'037.04	21.4	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'576.27	1'900.00	1'654.67	-323.73	-17.0	
3105.00	Lebensmittel	22'642.05	18'000.00	19'448.30	4'642.05	25.8	
3110.00	Büromöbel und -geräte	34'814.33	37'000.00	6'772.19	-2'185.67	-5.9	
3113.00	Hardware	1'883.65		64.95	1'883.65		
3118.00	Immaterielle Anlagen		500.00	159.15	-500.00	-100.0	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'403.15	800.00	4'226.55	603.15	75.4	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'318.94	62'500.00	117'534.13	-5'181.06	-8.3	
3130.10	Telefonkosten			956.50			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			3'515.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	23'150.35	19'900.00	16'924.20	3'250.35	16.3	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'958.50	25'000.00	25'639.55	-11'041.50	-44.2	Dank einer neuen Produkte-Entwicklung konnte die Akustidecke im Familienzentrum kostengünstiger als geplant umgesetzt werden.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'856.05	3'700.00	4'173.53	-843.95	-22.8	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'511.75	2'200.00	2'381.00	-688.25	-31.3	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'514.00	11'400.00	42'855.25	114.00	1.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'564.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen	101.90	1'200.00	648.00	-1'098.10	-91.5	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	81'676.87	85'600.00	36'550.00	-3'923.13	-4.6	SRB Nr. 2025-590 Auszahlung Unterstützungsbeitrag der Windler-Stiftung an Viva Kirche für Quartierspielplatz Heuberg (vgl. entsprechende Mehrerträge auf Konto 4636.00)
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00	5'000.00	5'000.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	25.95		353.70	25.95		
3910.00	IV Dienstleistungen	723.00	300.00	133.00	423.00	141.0	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	17'580.00	17'600.00	3'600.00	-20.00	-0.1	Sammelbeschluss: Miete Büroraum Fronwagplatz 24
4250.00	Verkäufe	-32'791.40	-27'000.00	-36'988.85	-5'791.40	21.5	
4290.00	Übrige Entgelte			-385.10			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'160.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-125.00	-1'000.00	-250.00	875.00	-87.5	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-3'500.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-75'000.00	-58'000.00	-24'000.00	-17'000.00	29.3	SRB Nr. 2025-590 Unterstützungsbeitrag der Windler-Stiftung an Viva Kirche für Quartierspielplatz Heuberg (vgl. auch Konto 3636.00)
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-6'384.00	-6'400.00	-6'384.00	16.00	-0.3	
42	Sicherheit u. Öffentl. Raum	2'678'268.81	3'963'300.00	2'218'945.96	-1'285'031.19	-32.4	
4200	Feuerwehr						
3000.10	Sitzungsgelder	1'820.00	2'400.00	1'690.00	-580.00	-24.2	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'613'197.30	1'626'600.00	1'548'466.95	-13'402.70	-0.8	Niedrigere Lohnsumme aufgrund Personalmutation.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-32'764.55		30'178.82	-32'764.55		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3042.00	Verpflegungszulagen	48'520.00	55'000.00	53'040.00	-6'480.00	-11.8	
3049.00	Übrige Zulagen	133'379.25	133'400.00	133'788.00	-20.75	0.0	Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne Dezember 2025
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'070.51	107'400.00	110'638.43	4'670.51	4.4	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-6'458.55		-19'280.35	-6'458.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	189'099.37	196'800.00	194'985.43	-7'700.63	-3.9	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'656.27	17'400.00	17'483.25	256.27	1.5	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	22'021.44	21'100.00	21'833.42	921.44	4.4	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19'618.91	19'400.00	19'551.38	218.91	1.1	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'804.15	20'000.00	12'025.95	-9'195.85	-46.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	269'163.90	269'200.00	267'277.12	-36.10	0.0	Sammelbeschluss: Es mussten mehr Arztuntersuchungen (Atemschutz / C1) durchgeführt werden als in einem durchschnittlichen Jahr. Die Anzahl der zu ehrenden AdF (Angehörige der Feuerwehr/Miliz) war ebenfalls höher (19 AdF mit total 430 Dienstjahren).
							Höher als der Dreijahresdurchschnitt war der Übungsbesuch der AdF und somit musste auch mehr Sold ausbezahlt werden.
3100.00	Büromaterial	1'721.00	3'000.00	2'014.98	-1'279.00	-42.6	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48'728.61	47'000.00	35'448.05	1'728.61	3.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'623.75	3'000.00	1'754.85	-1'376.25	-45.9	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'230.00	2'500.00	1'530.20	-270.00	-10.8	
3105.00	Lebensmittel	9'849.95	7'800.00	8'933.38	2'049.95	26.3	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'947.30	2'000.00	4'838.55	-52.70	-2.6	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	120'271.93	119'500.00	61'325.21	771.93	0.7	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	39'507.30	40'000.00	41'054.25	-492.70	-1.2	
3120.00	Ver- und Entsorgung	157'707.60	155'000.00	102'073.90	2'707.60	1.8	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'167.92	15'500.00	10'092.52	1'667.92	10.8	
3130.10	Telefonkosten			3'939.79			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'404.80	30'000.00		-28'595.20	-95.3	Die Planung für die Sanierung des Flachdaches und die PV-Anlage des Feuerwehrzentrums ist erfolgt, die Verrechnung erfolgt erst 2026.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	81'885.82	87'100.00	71'598.89	-5'214.18	-6.0	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'296.45	5'000.00	4'827.40	-703.55	-14.1	
3137.10	Pauschalsteuer	15'268.47	11'300.00	14'921.28	3'968.47	35.1	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'663.67	64'400.00	67'718.36	-5'736.33	-8.9	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	144'200.34	142'000.00	172'447.93	2'200.34	1.6	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'089.33		4'538.26	1'089.33		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3'700.00	2'620.10	-3'700.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	623.90	300.00		323.90	108.0	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'369.70	1'000.00	-1'948.70	2'369.70	237.0	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'408.75	6'400.00	2'289.30	-4'991.25	-78.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	97'063.94	95'800.00	96'382.75	1'263.94	1.3	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	44'809.46	43'800.00	33'111.68	1'009.46	2.3	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	720.80	1'500.00	810.60	-779.20	-52.0	
3910.00	IV Dienstleistungen	17'785.12	30'000.00	13'825.12	-12'214.88	-40.7	Die Versicherungsprämien fielen tiefer aus als budgetiert.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	18'610.00	19'000.00	18'950.00	-390.00	-2.1	
4200.00	Ersatzabgaben	-2'141'059.40	-2'068'000.00	-2'316'187.95	-73'059.40	3.5	Gemäss Auskunft des Bereichsleiters Einwohnerdienste wurde gemäss Steuerabrechnung der Kant. Steuerverwaltung knapp 1 Mio. mehr an den Feuerwehrgeldpflichtersatz einbezahlt.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-128'916.60	-86'000.00	-76'550.00	-42'916.60	49.9	Die Abweichung von der Planungsbasis ist auf die gestiegenen Einsätze zurückzuführen.
4240.05	Revision Feuerlöscher	-9'443.80	-10'000.00	-12'255.25	556.20	-5.6	
4240.06	Dienstleistungen an Dritte	-197'878.05	-143'900.00	-215'085.20	-53'978.05	37.5	Vermehrte Einsätze ausserhalb des Stadtgebietes ergaben Mehrerträge (20'000 Franken).
							Die Unterhaltsarbeiten an den Atemschutzgeräten nahmen zu (15'000 Franken).
							Alarmeinsätze von Brandmeldeanlagen, Liftrettungen etc. stiegen an (15'000 Franken).
4240.07	Erträge sonstige Dienstleistungen	-18'164.75	-14'000.00	-16'079.40	-4'164.75	29.8	
4240.26	Wäschereinigung	-3'399.85			-3'399.85		
4250.03	Materialverkäufe	-8'680.25	-3'500.00	-6'679.55	-5'180.25	148.0	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-33'282.00	-29'000.00	-3'494.95	-4'282.00	14.8	
4390.00	Übriger Ertrag	-16.15			-16.15		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-42'828.00	-41'000.00	-38'799.00	-1'828.00	4.5	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	108.10		-108.10	108.10		
4472.01	Benützungsgebühren Liegenschaft Dritte	-35'030.95	-31'000.00	-27'891.90	-4'030.95	13.0	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-158'176.85	-120'000.00	-131'246.20	-38'176.85	31.8	Die Rückerstattung der Besoldung kantonaler Kurse wird auf dieser Position verbucht und nicht wie budgetiert auf 4200.4260.00.
							Aufgrund des Kaufs von mehr subventionsberechtigtem Material stiegen die Subventionseingaben um 10'000 Franken.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-9'937.00	-5'500.00	-7'784.50	-4'437.00	80.7	
4910.00	IV Dienstleistungen	-32'973.75	-23'000.00	-49'804.40	-9'973.75	43.4	
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-7'400.00	-13'500.00	-11'492.70	6'100.00	-45.2	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1'847.85	-25'000.00	-3'945.05	23'152.15	-92.6	Verzinsung Spezialfinanzierung zu 0.1% auf Bestand gem. Reglement
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss	-461'156.76	-791'900.00	-249'372.90	330'743.24	-41.8	Die Spezialfinanzierung konnte infolge Mehrerträgen besser abschliessen als budgetiert.
4210	Stadtpolizei	2'678'268.81	3'963'300.00	2'218'945.96	-1'285'031.19	-32.4	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'532'856.10	1'589'300.00	1'266'213.85	-56'443.90	-3.6	Tiefere Lohnsumme aufgrund diverser Vakanzen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'297.01		10'456.56	4'297.01		
3042.00	Verpflegungszulagen			440.00			
3049.00	Übrige Zulagen			5'241.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'432.94	105'100.00	80'323.70	-4'667.06	-4.4	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-7'626.75		-34'521.00	-7'626.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	203'552.64	221'000.00	173'494.86	-17'447.36	-7.9	Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'953.49	17'100.00	12'803.34	-1'146.51	-6.7	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	19'920.00	20'700.00	15'872.40	-780.00	-3.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'238.65	19'000.00	14'991.25	-761.35	-4.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	34'249.75	40'000.00	16'697.66	-5'750.25	-14.4	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'863.10	1'300.00	1'231.15	563.10	43.3	
3100.00	Büromaterial	6'911.16	9'000.00	6'161.85	-2'088.84	-23.2	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'201.50	29'500.00	24'199.48	1'701.50	5.8	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'262.80	16'000.00	4'843.05	-8'737.20	-54.6	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	716.00	1'000.00	807.00	-284.00	-28.4	
3106.00	Medizinisches Material	18'343.14	18'000.00	4'842.90	343.14	1.9	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'183.40	3'700.00	8'735.60	483.40	13.1	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	79'174.70	74'800.00	49'871.85	4'374.70	5.9	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	62'155.80	71'800.00	7'810.85	-9'644.20	-13.4	
3113.00	Hardware	2'225.70	500.00	234.00	1'725.70	345.1	
3118.00	Immaterielle Anlagen	17'566.25	18'100.00		-533.75	-3.0	
3120.00	Ver- und Entsorgung	6'144.56	8'000.00	4'001.60	-1'855.44	-23.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	207'225.95	237'800.00	139'384.00	-30'574.05	-12.9	Es wurden weniger Markierungsarbeiten durchgeführt.
3130.10	Telefonkosten			2'953.25			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	13'647.70	34'400.00	3'645.70	-20'752.30	-60.3	Aufgrund von Projektverzögerungen wurden weniger Mittel für Projektberatungen benötigt.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	107'765.95	107'800.00	71'107.10	-34.05	0.0	Sammelbeschluss: Durch erweiterte, neue digitale Programmttools und Lizenzen, erhöhte sich der Nutzungsaufwand zum Vorjahr.
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.30	100.00	110.30	10.30	10.3	
3137.10	Pauschalsteuer	34'257.02	34'300.00	42'739.93	-42.98	-0.1	Sammelbeschluss: Erhöhung der Pauschalsteuer durch höhere mehrwertsteuerpflichtige Erträge.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3141.00	Unterhalt Strassen	178'355.73	193'500.00	228'989.65	-15'144.27	-7.8	Es mussten weniger Signalisationsmaterialien ersetzt werden.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	21'231.44	21'000.00		231.44	1.1	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		400.00		-400.00	-100.0	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	93'910.42	93'900.00	25'907.80	10.42	0.0	Sammelbeschluss: Mehrkosten für Reparaturen an Polizeifahrzeugen infolge unvorhersehbarer Schäden.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'974.60	4'600.00	223.95	-625.40	-13.6	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'726.47	6'000.00	2'959.75	-2'273.53	-37.9	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	105'106.80	105'100.00	93'199.80	6.80	0.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	12'972.00	15'300.00	17'469.50	-2'328.00	-15.2	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'248.30	10'200.00	864.70	48.30	0.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	8'885.65	8'900.00	12'446.55	-14.35	-0.2	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'331.20	30'300.00	20'064.85	31.20	0.1	Sammelbeschluss: Abschreibung von erfolglos betriebenen Forderungen
3611.01	Weiterleitung Nutzungsgebühr an Kanton	66'274.00	65'800.00	65'274.00	474.00	0.7	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'692'860.00	2'388'200.00	1'762'085.00	-695'340.00	-29.1	Versehentlich wurde der bisherige statt der im Rahmen des Projektes Aufgaben- und Finanzierungsentflechtung ab 2025 tiefere Gemeindebeitrag an die Schaffhauser Polizei budgetiert.
3701.00	Kantone und Konkordate	7'955.00	10'000.00	8'150.00	-2'045.00	-20.5	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'722.55	2'000.00	1'752.70	-277.45	-13.9	
3910.00	IV Dienstleistungen			2'285.25			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			180.00			
4120.00	Konzessionen	-47'175.95	-34'000.00	-37'168.00	-13'175.95	38.8	Die Gesuche für Gelegenheitswirtschaften sind gestiegen.
4120.01	Gebühr für Plakatanschlag	-359'516.30	-316'600.00	-540'297.95	-42'916.30	13.6	Die Bewilligungen für Plakataushänge sind angestiegen.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-142'740.50	-150'000.00	-115'422.15	7'259.50	-4.8	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-634'938.05	-490'700.00	-539'618.95	-144'238.05	29.4	Es ist ein Anstieg der Gesuche zur Benützung des öffentlichen Grundes zu verzeichnen.
4240.08	Sach- und Dienstleistungen Strassensignalisation	-106'136.06	-85'000.00	-102'939.90	-21'136.06	24.9	Die Anzahl der erteilten Signalisationsaufträge und durchgeführten Einsätze hat sich erhöht.
4240.09	Gebühren Bootsliegeplätze	-215'234.75	-207'000.00	-208'205.45	-8'234.75	4.0	
4240.10	Sonstige Gebühren	-7'740.00	-9'000.00	-8'070.00	1'260.00	-14.0	
4250.04	Verwertung Fundsachen	-1'721.85	-1'500.00		-221.85	14.8	
4250.12	Verkäufe Fahrzeuge	-2'500.00			-2'500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'324.40	-8'000.00	-3'935.75	675.60	-8.5	
4270.00	Bussen	-546'578.85	-350'000.00	-389'979.32	-196'578.85	56.2	Die Anzahl der ausgestellten Bussen und erlassenen Verfügungen ist gestiegen.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	1'170.60	-400.00	-14.90	1'570.60	-392.7	
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen	60.25		66.15	60.25		
4601.03	Anteil an Spielautomaten- und Spielcasinogebühren	-3'583.35		-3'500.00	-3'583.35		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		-8'000.00	-60.00	8'000.00	-100.0	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	-7'955.00	-10'000.00	-8'150.00	2'045.00	-20.5	
4910.00	IV Dienstleistungen			-305.40			
4220	Parkgebühren						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	436'113.45	531'600.00	434'398.00	-95'486.55	-18.0	Aufgrund verschiedener Vakanzen resultierte eine tiefere Lohnsumme.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'105.80		4'712.73	-10'105.80		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen			361.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'104.15	35'100.00	28'363.99	-6'995.85	-19.9	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-10'086.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'812.26	73'900.00	65'181.93	-17'087.74	-23.1	Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'561.25	5'700.00	4'602.67	-1'138.75	-20.0	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'510.84	5'500.00	5'574.05	10.84	0.2	Sammelbeschluss: Die Beiträge der Zulagenkassen werden mit dem Sammelbeschluss korrigiert.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'051.09	6'300.00	5'385.54	-1'248.91	-19.8	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00	600.00	400.00	-300.00	-50.0	
3100.00	Büromaterial	9'112.70	10'000.00	9'905.70	-887.30	-8.9	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'951.50	3'000.00	436.75	-1'048.50	-35.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte	701.55	500.00		201.55	40.3	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'686.35		2'259.90	1'686.35		
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'079.20	9'000.00	7'995.60	-920.80	-10.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'651.12	80'700.00	80'683.60	-48.88	-0.1	Sammelbeschluss: Aufgrund der höheren Erträge bei Digitalparking erhöhten sich auch die Kommissionsgebühren.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	58'728.39	58'700.00	67'122.69	28.39	0.1	Sammelbeschluss: Erhöhter Nutzungsaufwand sowie Support- und Lizenzkosten von Applikationen
3137.10	Pauschalsteuer	33'834.76	45'000.00	43'764.80	-11'165.24	-24.8	Sammelbeschluss: Verringerung der Pauschalsteuer durch niedrigere mehrwertsteuerpflichtige Erträge.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'724.10	4'000.00	8'394.25	-1'275.90	-31.9	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'213.90		584.80	3'213.90		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'008.01	21'000.00	8'925.89	-1'991.99	-9.5	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	647.50			647.50		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	379'589.85	405'000.00	434'101.50	-25'410.15	-6.3	Sammelbeschluss: Aufgrund niedrigerer Erträge der Vertragsparkplätze sinken auch die Anteilszahlungen an die Vertragspartner.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			826.00			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'501.95		1'986.95	1'501.95		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'396.65	3'000.00	4'538.85	2'396.65	79.9	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	83'286.70	104'600.00	83'287.71	-21'313.30	-20.4	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	5'185.60	5'200.00	6'992.85	-14.40	-0.3	Sammelbeschluss: Fremdwährungsdifferenzen aus Münzzahlungen
3910.00	IV Dienstleistungen	115'235.34	113'000.00	115'032.90	2'235.34	2.0	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	22'054.00	22'400.00	22'350.00	-346.00	-1.5	
3980.00	Übertragungen	1'678'883.30	1'810'900.00	1'355'134.87	-132'016.70	-7.3	Die gesunkenen Erträge aus den Parkgebühren führten zu einer tieferen Rückerstattung an die Finanzstelle Nah- und Regionalverkehr (3300.4980.00).
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'536'430.90	-2'680'000.00	-2'065'805.70	143'569.10	-5.4	Minderertrag bei den Parkgebühren aufgrund des langfristigen Wegfalls von Parkplätzen infolge Baustellen.
4240.10	Sonstige Gebühren	-136'466.80	-279'000.00	-142'233.10	142'533.20	-51.1	Die Auslastung der Parkplätze KSS und Mühlental ist gesunken. Zudem wurde der 20%-Anteil Brühlmann fälschlicherweise budgetiert; dieser Posten entfällt jedoch aufgrund des neuen Vertrags.
4240.11	Gebühren Parkplätze	-268'427.10	-289'000.00	-415'551.60	20'572.90	-7.1	Mindererträge durch die reduzierte Parkplatzauslastung aufgrund verschiedener Baustellen.
4240.12	Gebühren Einstellhallen	-114'456.60	-130'000.00	-131'143.10	15'543.40	-12.0	Gesunkene Parkplatzanmietungen in der Einstellhalle des Feuerwehrzentrums.
4240.23	Gebühren Parkplätze Dauermieter	-114'971.15	-85'000.00	-136'054.40	-29'971.15	35.3	Zunahme von Parkplatzanmietungen.
4250.09	Verkäufe			-184.20			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-28'333.35		-1'369.95	-28'333.35		Aufgrund der Vollsperrung des Brühlmannparkplatzes im Zusammenhang mit den Werkleitungsarbeiten bei der Adlerunterführung wurde ein anteiliger Parkgebührenaussfall weiterverrechnet. Die Aufteilung war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht geklärt.
4410.01	Kursgewinne Fremdwährungen	-1'235.73	-10'000.00	-19'209.15	8'764.27	-87.6	
4910.00	IV Dienstleistungen	-12'273.00			-12'273.00		Aufgrund der Eindohlung Durach im Mühlental wurden die Parkgebührenaussfälle intern weiterverrechnet.
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-55'000.00	-55'000.00				Sammelbeschluss: Aufgrund der Vollsperrung des Brühlmannparkplatzes im Zusammenhang mit den Werkleitungsarbeiten bei der Adlerunterführung wurde ein anteiliger Parkgebührenaussfall weiterverrechnet. Die Aufteilung war zum Zeitpunkt der Budgetierung

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
						noch nicht geklärt.
4940.00 IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-3'423.60	-31'000.00	-6'722.15	27'576.40	-89.0	Verzinsung und Spezialfinanzierung zu 0.1% auf Bestand gem. Reglement.
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	233'198.52	204'300.00	125'054.08	28'898.52	14.2	Sammelbeschluss: Anpassung Ergebnis
43 Stationäre Versorgung (bis 2025 Alter)	20'648'525.64	23'726'900.00	17'158'069.51	-3'078'374.36	-13.0	
4300 Zentrale Dienste Ambulante Betreuung (ab 2026)	4'482'745.72	4'849'900.00	3'851'653.25	-367'154.28	-7.6	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'141.00	180'100.00	170'283.00	41.00	0.0	
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	5'648.95		15'520.93	5'648.95		
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'853.50	11'900.00	12'007.64	-46.50	-0.4	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'210.72	25'500.00	26'107.71	1'710.72	6.7	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'640.94	2'000.00	1'737.33	-359.06	-18.0	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'396.61	2'400.00	2'430.79	-3.39	-0.1	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'184.05	2'200.00	2'247.61	-15.95	-0.7	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'010.00	3'000.00	1'600.00	-1'990.00	-66.3	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'326.60	300.00	398.50	1'026.60	342.2	
3100.00 Büromaterial	473.44	2'500.00	1'070.67	-2'026.56	-81.1	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	519.21	800.00	498.19	-280.79	-35.1	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	10'194.35	18'500.00	18'520.25	-8'305.65	-44.9	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	190.00	400.00	417.50	-210.00	-52.5	
3110.00 Büromöbel und -geräte	1'062.10	5'900.00	8'192.30	-4'837.90	-82.0	
3113.00 Hardware		300.00		-300.00	-100.0	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	57'873.94	104'500.00	56'489.59	-46'626.06	-44.6	Der Minderaufwand ist auf folgende Gründe zurückzuführen: Es wurden tiefere Kosten im Rahmen der Demenzstrategie, Strategie pflegende Angehörige sowie Öffentlichkeitsarbeit bez. Gesundheitsberufe verbucht.
3130.10 Telefonkosten			786.05			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	34'638.90	75'000.00	62'840.60	-40'361.10	-53.8	Der Minderaufwand ist auf folgende Gründe zurückzuführen: Weniger Hebammenbesuche und Minderausgaben bei Projektberatungen.
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	29'738.60	27'200.00	15'933.35	2'538.60	9.3	
3134.00 Sachversicherungsprämien	400.00	400.00	400.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			49.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			8'496.65			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	64.60		2'793.40	64.60		
3170.00	Reisekosten und Spesen	429.05	500.00	532.50	-70.95	-14.2	
3190.00	Schadenersatzleistungen			-242'252.60			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'358'955.33	1'360'000.00	1'126'689.48	-1'044.67	-0.1	SRB Nr. 2026-035 Mehraufwand ambulante Pflegerestkosten private Anbieter
							SRB Nr. 2026-161 Mehraufwand infolge Erhöhung bzw. Änderung der Pflegerestkosten
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	201'033.94	196'500.00	150'840.40	4'533.94	2.3	SRB Nr. 2026-056 Mehraufwand Treuhanddienst Pro Senectute
3637.00	Beiträge an private Haushalte	95'275.00	140'000.00	74'027.69	-44'725.00	-32.0	Im Rahmen der Finanzhilfe für pflegende Angehörige ereigneten sich einige Austritte durch Todesfälle und Übertritte in Heime. Zudem kamen nur wenige neue Klientinnen und Klienten hinzu.
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	50'410.00	36'400.00	36'410.00	14'010.00	38.5	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	249.00		66.50	249.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	657'478.90	656'400.00	590'995.90	1'078.90	0.2	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	240.00		220.00	240.00		
3980.00	Übertragungen	5'545'948.52	5'860'400.00	4'999'698.48	-314'451.48	-5.4	SRB Nr. 2025-548 Ersatz Flottenauto Spitex Herblingen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			-306.65			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-1'039.35			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'113'832.08	-3'192'400.00	-2'678'308.79	78'567.92	-2.5	Kantonsbeitrag anhand des Defizites der Rechnung 2024 der ambulanten Betreuung.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-682'009.45	-670'800.00	-614'741.37	-11'209.45	1.7	Höhere Lohnkosten im Rahmen der Attraktivierungsvorlage generierten Mehrerträge durch die Partnergemeinden der Spitex.
							Rückzahlungen der Gemeinden für den Mahlzeitendienst erfolgen im Jahr 2026.
4301	Stationäre Versorgung	2'342'628.35	2'187'400.00	3'063'468.53	155'228.35	7.1	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	225'800.55	410'000.00	306'219.85	-184'199.45	-44.9	Die Verweildauer der Patienten in der Langzeitpflege in den Spitälern hat sich weiter verkürzt. Zudem führten einige Todesfälle mit hohen BESA Stufen sowie zeitweise keine Eintritte, zu einer Reduktion der Gemeindebeiträge.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	6'930'073.65	6'949'000.00	6'392'958.30	-18'926.35	-0.3	SRB Nr. 2026-160 Anstieg Pflegerestkosten
3910.00	IV Dienstleistungen	6'552'675.40	6'552'700.00	6'158'981.10	-24.60		Sammelbeschluss: Der Mehraufwand entstand unter anderem durch die voll ausgelasteten städtischen Alterszentren. Ausserdem war die Erhöhung der Pflegerestkosten während der Budgetierungsphase nicht absehbar.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-11'365'921.25	-11'724'300.00	-9'794'690.72	358'378.75	-3.1	Kantonsbeitrag anhand des Defizites der Rechnung 2024 der stationären Betreuung.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4302	Zentrale Dienste Bereich Alter (bis 2025)	511'721.54	544'100.00	257'717.09	-32'378.46	-6.0	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	999'901.30	1'047'600.00	813'465.30	-47'698.70	-4.6	Minderaufwand infolge über längere Zeit nicht besetzter Stellen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	18'674.35		-18'180.94	18'674.35		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'799.76	69'200.00	51'819.50	-2'400.24	-3.5	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-580.00		-4'574.55	-580.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	136'826.31	137'900.00	105'739.83	-1'073.69	-0.8	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'413.94	11'200.00	8'051.99	-786.06	-7.0	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	13'227.50	13'600.00	10'275.28	-372.50	-2.7	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'977.93	12'500.00	9'375.88	-522.07	-4.2	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'969.55	8'500.00	3'370.00	-5'530.45	-65.1	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	1'600.00	800.00	-1'000.00	-62.5	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'085.90	1'000.00	1'316.80	85.90	8.6	
4910.00	IV Dienstleistungen	-750'175.00	-759'000.00	-723'742.00	8'825.00	-1.2	
4310	Alterszentrum Kirchhofplatz	4'314'512.60	4'935'500.00	3'511'340.74	-620'987.40	-12.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'869'260.80	9'910'200.00	9'011'794.40	-40'939.20	-0.4	REF Nr. 2026-014 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
							REF Nr. 2026-031 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
							Viele offene Stellen in der Pflege konnten nicht auf den Stichtag besetzt werden. Zudem gab es überdurchschnittlich viele kranke Mitarbeitende in den Teams. Diese Lücken mussten mit temporärem Personal überbrückt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-28'697.01		-59'806.33	-28'697.01		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	554'334.25	554'300.00	533'514.35	34.25	0.0	Sammelbeschluss: Aufgrund vermehrter Krankheitsausfälle kam die Einspringpauschale häufiger zum Einsatz als budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	662'993.12	682'100.00	610'785.74	-19'106.88	-2.8	REF Nr. 2026-014 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
							REF Nr. 2026-031 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
							offene Stellen konnten nicht auf den Stichtag besetzt werden
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-258'922.60	-100'000.00	-133'442.70	-158'922.60	158.9	Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'148'726.68	1'169'800.00	1'093'034.46	-21'073.32	-1.8	REF Nr. 2026-014 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
							REF Nr. 2026-031 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	107'944.03	110'600.00	99'587.21	-2'655.97	-2.4	REF Nr. 2026-014 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
							REF Nr. 2026-031 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	130'883.63	134'500.00	120'481.57	-3'616.37	-2.7	REF Nr. 2026-014 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
						REF Nr. 2026-031 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	121'998.77	123'200.00	113'236.81	-1'201.23	-1.0	REF Nr. 2026-014 Budgetverschiebung nach 4310.3130.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	31'059.55	101'600.00	64'187.68	-70'540.45	-69.4	Aufgrund von vielen Krankheitsausfällen war es für die Mitarbeitenden z. T. nicht möglich, Weiterbildungen zu besuchen, da sie in der Pflege gebraucht wurden.
3099.00 Übriger Personalaufwand	23'926.60	32'000.00	17'354.40	-8'073.40	-25.2	
3100.00 Büromaterial	12'990.06	15'000.00	12'799.19	-2'009.94	-13.4	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	161'232.65	160'000.00	126'439.27	1'232.65	0.8	REF Nr. 2026-002 Mehraufwand durch Umsetzung verbesserter Hygienemassnahmen
						REF Nr. 2026-027 Mehrkosten elektronisches Kleinmaterial
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'873.00	7'000.00	2'596.70	-4'127.00	-59.0	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'186.42	2'000.00	1'293.00	-813.58	-40.7	
3105.00 Lebensmittel	559'064.73	570'000.00	544'106.73	-10'935.27	-1.9	Aufgrund der bedachten Beschaffung der Lebensmittel fiel der Kostenanstieg der Teuerung weniger zu Buche als angenommen.
3106.00 Medizinisches Material	70'537.98	80'800.00	74'463.76	-10'262.02	-12.7	MiGeL-Produkte werden neu direkt durch den Lieferanten an die Krankenkassen verrechnet. Die entsprechenden Aufwände entfallen daher teilweise, siehe auch Konto 4221.00.
3110.00 Büromöbel und -geräte	119'266.65	170'900.00	88'960.68	-51'633.35	-30.2	Verschiedene Anschaffung wurden durch innerbetriebliche Reorganisation zurückgestellt.
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	80'659.40	94'100.00	56'557.89	-13'440.60	-14.3	REF Nr. 2025-092 Ersatz Waschmaschine
						Minderausgaben bei budgetierten Anschaffungen.
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge	68'516.37	73'000.00	160'167.10	-4'483.63	-6.1	SRB Nr. 2025-354 Vorhänge Servicewohnungen
3113.00 Hardware	6'594.65	5'500.00		1'094.65	19.9	
3116.00 Medizinische Geräte	5'917.90	10'000.00	6'736.05	-4'082.10	-40.8	
3118.00 Immaterielle Anlagen	21'689.96	102'800.00	387.00	-81'110.04	-78.9	Die Einführung eines QS-Systems inkl. Software verzögert sich. Budgetierte Aufwände entstehen erst im 2026. Weniger Supportleistungen als budgetiert benötigt.
3120.00 Ver- und Entsorgung	398'734.95	398'900.00	395'731.60	-165.05	0.0	SRB Nr. 2025-844 höhere Energiekosten
3130.00 Dienstleistungen Dritter	198'680.25	199'000.00	194'331.46	-319.75	-0.2	REF Nr. 2026-014 Budgetverschiebung von 4310.3010.00_4310.305x.xx
						REF Nr. 2026-031 Budgetverschiebung von 4310.3010.00_4310.305x.xx
3130.10 Telefonkosten	230.20	5'500.00	285.90	-5'269.80	-95.8	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	44'353.20	70'000.00		-25'646.80	-36.6	Minderausgaben bei geplanten Projektberatungen

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	176'574.05	201'400.00	137'273.90	-24'825.95	-12.3	Lizenzen QS System 2025 entfallen wegen Verzögerung Einführung
3134.00	Sachversicherungsprämien	28'312.60	30'000.00	28'147.60	-1'687.40	-5.6	
3137.10	Pauschalsteuer	13'574.35	14'100.00	13'586.40	-525.65	-3.7	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	392'767.25	425'600.00	407'733.69	-32'832.75	-7.7	SRB Nr. 2025-615 Reparatur Liftanlagen
							REF Nr. 2025-096 Ersatz Notfalltüre Küche
							Das Budget für den allgemeinen Unterhalt und allgemeine Renovationsarbeiten wurde unterschritten.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	36'187.95	59'600.00	14'816.41	-23'412.05	-39.3	Das Budget für den allgemeinen Unterhalt und allgemeine Renovationsarbeiten wurde unterschritten.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'109.32	25'000.00	31'445.67	-890.68	-3.6	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	18'480.13	24'000.00	21'008.07	-5'519.87	-23.0	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'542.49	4'000.00	27'242.84	1'542.49	38.6	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'125.75	6'500.00	7'584.40	-4'374.25	-67.3	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'104.45	2'500.00	4'546.35	-395.55	-15.8	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-41'890.10	36'600.00	-2'469.25	-78'490.10	-214.5	Wertberichtigung aufgrund der 2. u. 3. Mahnstufe der Forderungen (Delkredere)
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'764.00	48'000.00	25'940.51	-41'236.00	-85.9	Abschreibung von nicht einbringbaren Forderungen von verstorbenen Bewohnenden.
3190.00	Schadenersatzleistungen	219.90		1'197.60	219.90		
3199.01	Taxermässigungen	29'181.00	45'000.00	44'896.00	-15'819.00	-35.2	Minderung der Aufwände aufgrund von Todesfällen von Bewohnenden mit Taxermässigung.
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	730'799.08	670'300.00	693'755.96	60'499.08	9.0	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	26'280.92	19'500.00	26'280.92	6'780.92	34.8	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	43'760.32	21'900.00	43'761.32	21'860.32	99.8	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	14'913.35	12'800.00	15'299.65	2'113.35	16.5	
3910.00	IV Dienstleistungen	4'740.62	1'000.00	2'470.62	3'740.62	374.1	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	234'680.00	241'700.00	241'700.00	-7'020.00	-2.9	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	70'623.07	93'400.00	108'381.94	-22'776.93	-24.4	Minderaufwand infolge tieferen Zinssatz von 0.05%
4220.00	Steuern und Kostgelder	-9'132'232.80	-9'178'300.00	-9'157'681.00	46'067.20	-0.5	Ertragsminderung wegen reduzierter Eintritte vom Kantonsspital auf die Eintrittsstation während der Sommermonate
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-18'700.00	-80'000.00	-27'212.17	61'300.00	-76.6	MiGeL-Produkte werden neu direkt durch den Lieferanten an die Krankenkassen verrechnet. Die entsprechenden Erträge entfallen daher teilweise, siehe auch Konto 3106.00.
4240.13	besondere Dienstleistungen	-8'327.00	-3'000.00	-3'892.00	-5'327.00	177.6	
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten		-500.00		500.00	-100.0	

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025	2025	
					Betrag	%	
4240.15	Vermietung Krankenmobile/Fahrzeuge an Dritte	-1'324.60	-600.00	-1'080.00	-724.60	120.8	
4240.26	Wäschereinigung und Flicker Dritte	-3'140.90	-400.00	-344.00	-2'740.90	685.2	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-238'008.30	-245'000.00	-249'704.10	6'991.70	-2.9	
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)			-25.00			
4250.11	Verkäufe Handarbeiten	-1'029.50	-1'700.00	-1'367.00	670.50	-39.4	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-26'132.60	-26'000.00	-26'002.15	-132.60	0.5	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-2'813.00	-600.00	-6'957.11	-2'213.00	368.8	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-12'672.00	-11'500.00	-12'262.00	-1'172.00	10.2	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-8'400.00	-2'132.00	8'400.00	-100.0	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-6'000.00	-13'500.00	-6'000.00	7'500.00	-55.6	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-625.95	-700.00	-1'023.45	74.05	-10.6	
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'067'497.70	-2'059'900.00	-1'920'467.40	-7'597.70	0.4	Sammelbeschluss: Interne Verrechnung mit Finanzstelle 4301, voll ausgelastetes Alterszentrum, Erhöhung der Pflegerestkosten
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-102'694.40	-100'200.00	-102'694.40	-2'494.40	2.5	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-175.34	100.00		-275.34	-275.3	
4320	Alterszentrum Emmersberg	5'427'426.00	7'094'400.00	4'240'559.06	-1'666'974.00	-23.5	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'661'665.10	9'443'900.00	7'609'164.35	-782'234.90	-8.3	Rekrutierung von jüngerem Fachpersonal.
							Offene Stellen konnten nicht auf den Stichtag besetzt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'059.98		-12'089.92	-3'059.98		
3049.00	Übrige Zulagen	432'707.55	432'700.00	403'282.85	7.55		Sammelbeschluss: Aufgrund vermehrter Krankheitsausfälle kam die Einspringpauschale häufiger zum Einsatz als budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	585'525.81	649'900.00	512'310.29	-64'374.19	-9.9	Die Soz. Leistung beträgt 6.6%.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-129'919.85	-78'000.00	-167'680.60	-51'919.85	66.6	Krankentaggelgelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'010'821.19	1'110'900.00	898'187.97	-100'078.81	-9.0	Die Soz. Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	95'713.52	105'400.00	83'817.93	-9'686.48	-9.2	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	115'506.86	128'000.00	101'338.32	-12'493.14	-9.8	Die Soz.-Leistung beträgt 1.3%.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	107'089.63	117'200.00	94'552.57	-10'110.37	-8.6	Die Soz.-Leistung beträgt 1.2%.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	108'546.58	156'500.00	85'245.15	-47'953.42	-30.6	Es konnten nicht alle geplanten internen Weiterbildungen durchgeführt werden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'369.85	32'900.00	22'034.30	-13'530.15	-41.1	Es wurden von den Lernenden weniger oder günstigere Laptops bezogen als budgetiert.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	4'695.85	4'700.00	4'610.12	-4.15	-0.1	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	115'902.99	146'800.00	135'395.34	-30'897.01	-21.1	Weniger Materialanschaffung als in der Budgetierung 2025 vorgesehen.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'372.15	13'200.00	7'888.40	-6'827.85	-51.7	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'630.60	5'400.00	1'682.20	230.60	4.3	
3105.00	Lebensmittel	569'256.58	569'300.00	568'214.54	-43.42	0.0	Sammelbeschluss: Die Mehrkosten resultieren aus der erhöhten Nutzung des À-la-carte-Angebots im Restaurant (siehe Erträge-Konto 4320.4250.05).
3106.00	Medizinisches Material	46'809.94	42'600.00	40'227.61	4'209.94	9.9	REF Nr. 2026-005 Mehrausgaben Verbrauchsmaterial
3110.00	Büromöbel und -geräte	333'524.04	330'200.00	291'605.19	3'324.04	1.0	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	95'476.48	95'900.00	116'990.09	-423.52	-0.4	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'365.62	69'700.00	52'575.44	-12'334.38	-17.7	Weniger Berufskleidung angeschafft als budgetiert.
3113.00	Hardware	4'849.80	16'500.00	16'028.36	-11'650.20	-70.6	Digitale Notizbücher wurden nicht angeschafft.
3116.00	Medizinische Geräte	9'900.36	13'500.00	13'534.99	-3'599.64	-26.7	
3118.00	Immaterielle Anlagen	15'650.74	60'000.00	2'270.25	-44'349.26	-73.9	Die Einführung eines QS-Systems inklusive Software verzögert sich. Budgetierte Aufwände entstehen erst im 2026. Es wurden weniger Supportleistungen benötigt als budgetiert.
3120.00	Ver- und Entsorgung	329'315.55	329'400.00	314'116.69	-84.45	0.0	SRB Nr. 2025-845 höhere Energiekosten
							REF Nr. 2026-029 höhere Energiekosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'177.52	138'600.00	202'455.51	-51'422.48	-37.1	Mehrere budgetierte Ausgaben wurde nicht getätigt (u.a. für Personal-Mobiltelefone und Website) bzw. Ausgaben fielen tiefer aus als budgetiert (z.B. Entsorgungskosten).
3130.10	Telefonkosten			549.35			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		30'000.00		-30'000.00	-100.0	Planung Ersatz-MSR-Steuerung wurde auf 2026 verschoben.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	196'379.86	233'500.00	133'323.45	-37'120.14	-15.9	Lizenzen für QS System 2025 entfallen wegen Verzögerung der Einführung.
							Anschaffung von mobilen Telefonen für Mitarbeitende wurde nicht getätigt.
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'969.70	23'000.00	22'969.60	-30.30	-0.1	
3137.10	Pauschalsteuer	14'412.91	13'400.00	14'159.60	1'012.91	7.6	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	83'541.61	89'000.00	56'079.15	-5'458.39	-6.1	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	563'112.88	642'200.00	456'190.39	-79'087.12	-12.3	VER00086, AZ Emmersberg, Siedlung Ost/West, Sanierung Boden Laubengang (GB-Nr. 3949) 60'00.- Franken und diverse andere Unterhaltsarbeiten wurden von 2025 ins 2026 verschoben.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'831.00	11'300.00	6'196.72	-7'469.00	-66.1	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'144.88	21'900.00	19'979.07	2'244.88	10.3	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			38.20			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	34'680.97	35'000.00	29'525.00	-319.03	-0.9	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			26'307.40			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	42'390.00	44'000.00	45'535.16	-1'610.00	-3.7	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	6'594.85	4'500.00	17'640.73	2'094.85	46.6	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'765.55	8'500.00	6'663.20	-5'734.45	-67.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-23'872.20	10'400.00	32'812.30	-34'272.20	-329.5	Die Wertberichtigung (Delkredere) auf Forderungen wurde erhöht.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	14'685.80	20'000.00	11'639.10	-5'314.20	-26.6	
3199.01	Taxermässigungen		2'000.00	126.00	-2'000.00	-100.0	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	5'090.00	5'100.00	5'090.00	-10.00	-0.2	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	1'165'213.61	1'087'200.00	1'154'138.51	78'013.61	7.2	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	11'293.80	15'500.00	12'797.85	-4'206.20	-27.1	
3910.00	IV Dienstleistungen	5'868.42	6'300.00	8'034.27	-431.58	-6.9	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	4'020.00	4'000.00	4'020.00	20.00	0.5	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	201'074.00	207'000.00	207'000.00	-5'926.00	-2.9	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	115'345.13	156'300.00	177'141.81	-40'954.87	-26.2	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-7'621'678.50	-7'423'900.00	-7'515'732.80	-197'778.50	2.7	Minderaufwand infolge tieferen Zinssatzes von 0.05%
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-10'700.00	-17'300.00	-25'950.00	6'600.00	-38.2	Umbuchung der Todesfallkosten 2025 auf 4320.4240.13 (richtig sind 6.2% MwSt).
4240.13	besondere Dienstleistungen	-6'530.00	-100.00	-140.00	-6'430.00	#####	Umbuchung der Todesfallkosten 2025 von 4221.00 (richtig sind 6.2% MwSt).
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-4'013.80	-3'500.00	-5'014.20	-513.80	14.7	
4240.26	Wäschereinigung und Flicker Dritte	-684.00	-100.00	-602.80	-584.00	584.0	
4240.27	Fitnesscenter Benützung Dritte	-265.00	-400.00	-410.00	135.00	-33.8	
4250.03	Materialverkäufe		-200.00	-218.00	200.00	-100.0	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-236'798.55	-220'000.00	-236'969.84	-16'798.55	7.6	Die Mehrerträge im Restaurant resultieren aus der erhöhten Nutzung des À-la-carte-Angebots (siehe Ausgaben-Konto 4320.3105.00).
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-3'826.00	-6'000.00	-6'517.00	2'174.00	-36.2	
4250.09	Verkäufe	-461.70		-455.98	-461.70		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17'901.75	-1'100.00	-18'474.10	-16'801.75	#####	Monatliche Telefonpauschalen pro Bewohnende wurde nicht budgetiert.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-7'136.16	-3'500.00	-83'227.52	-3'636.16	103.9	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-12'530.69	-22'900.00	-19'830.30	10'369.31	-45.3	Weniger Dienstleistung an Villa Solitude als erwartet.
4309.06	Übriger betrieblicher Ertrag Dienstleistungen Dritter	-5'760.00			-5'760.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-11'610.00	-9'700.00	-12'485.00	-1'910.00	19.7	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-6'914.20	-8'000.00	-6'207.80	1'085.80	-13.6	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	-6'000.00		-3'000.00	-6'000.00		
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-400.00	-400.00	-400.00			
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'755'401.10	-1'750'400.00	-1'626'120.60	-5'001.10	0.3	Der Kanton erhöhte die Restkostenbeteiligung in allen BESA-Stufen.
							Sammelbeschluss: Interne Verrechnung mit Finanzstelle 4301, voll ausgelastetes Alterszentrum, Erhöhung der Pflegerestkosten
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-43'399.80	-43'400.00	-43'399.80	0.20		
4330	Alterszentrum Breite	3'569'491.43	4'115'600.00	2'233'330.84	-546'108.57	-13.3	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'187'062.40	10'187'800.00	9'272'965.30	-737.60	0.0	SRB Nr. 2025-983 Mehraufwand Lohnkosten
							SRB Nr. 2026-182 Mehraufwand infolge Langzeitausfällen
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	10'221.30		-25'507.76	10'221.30		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	471'967.65	482'700.00	453'186.60	-10'732.35	-2.2	Im Bereich Pflege mussten weniger Zulagen ausbezahlt werden, als budgetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	679'295.44	692'000.00	614'235.36	-12'704.56	-1.8	SRB Nr. 2025-983 6.4% Mehrkosten für Soz.Leistungen
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-255'662.90	-170'000.00	-260'176.75	-85'662.90	50.4	Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'215'006.79	1'222'600.00	1'133'355.07	-7'593.21	-0.6	SRB Nr. 2025-983 Mehraufwand Lohnkosten
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110'620.75	112'600.00	99'839.83	-1'979.25	-1.8	SRB Nr. 2025-983 Mehraufwand Lohnkosten
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	133'994.85	136'400.00	122'028.64	-2'405.15	-1.8	SRB Nr. 2025-983 Mehraufwand Lohnkosten
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	125'797.94	124'900.00	115'762.25	897.94	0.7	SRB Nr. 2025-983 Mehraufwand Lohnkosten
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	110'648.44	123'300.00	148'166.71	-12'651.56	-10.3	Nicht durchgeführte Weiterbildungen in der Pflege. Aufgrund von vielen Krankheitsausfällen war es für die Mitarbeitenden z. T. nicht möglich, Weiterbildungen zu besuchen, da sie in der Pflege gebraucht wurden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'281.80	29'200.00	28'730.50	-6'918.20	-23.7	
3100.00	Büromaterial	11'129.76	13'000.00	9'553.03	-1'870.24	-14.4	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	103'429.84	148'000.00	135'280.68	-44'570.16	-30.1	Durch Reduktion der Lagerbestände musste weniger Verbrauchsmaterial im Bereich Hauswirtschaft (Papierservietten, WC-Papier, Handpapier, Kehrrihtsäcke) angeschafft werden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'274.15	3'000.00	3'073.00	-725.85	-24.2	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'098.53	7'300.00	5'101.69	-2'201.47	-30.2	
3105.00	Lebensmittel	753'775.19	751'000.00	749'472.39	2'775.19	0.4	
3106.00	Medizinisches Material	121'821.71	122'000.00	109'706.20	-178.29	-0.2	SRB Nr. 2026-163 Mehrkosten für medizinisches Material infolge Preisveränderungen
3110.00	Büromöbel und -geräte	255'782.20	270'600.00	292'337.16	-14'817.80	-5.5	REF Nr. 2025-085 Anschaffung Wecheldruckmatratze
							REF Nr. 2025-086 Budgetverschiebung nach INV00815 4330.5040.00_ 4330.3118.00
							Die Einrichtung in Zusammenhang mit dem neuen Raumnutzungskonzept konnte noch nicht vollständig beschafft werden.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	150'919.53	163'200.00	150'523.87	-12'280.47	-7.5	REF Nr. 2025-087 Ersatz Scheuersaugmaschine
							REF Nr. 2025-097 Ersatz Aufsitzrasenmäher
							Minderausgaben bei budgetierten Anschaffungen.
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	40'901.95	50'700.00	139'548.60	-9'798.05	-19.3	
3113.00	Hardware	11'478.80	17'500.00	11'101.15	-6'021.20	-34.4	
3116.00	Medizinische Geräte	18'563.83	17'000.00	21'021.10	1'563.83	9.2	
3118.00	Immaterielle Anlagen	25'895.17	81'000.00	35'829.82	-55'104.83	-68.0	REF Nr. 2025-086 Budgetverschiebung von 4330.3110.00
							Die Einführung eines QS-Systems inkl. Software verzögert sich. Budgetierte Aufwände entstehen erst im 2026.
3120.00	Ver- und Entsorgung	455'655.00	454'000.00	401'433.70	1'655.00	0.4	REF Nr. 2025-093 Budgetverschiebung zu 4330.3900.00
							SRB Nr. 2025-982 Mehraufwand Wasser und Strom infolge alter Leitungen
3130.00	Dienstleistungen Dritter	251'155.33	264'800.00	237'077.91	-13'644.67	-5.2	SRB Nr. 2025-983 Vermittlungskosten für Rekrutierung und temporäre Diensteinsätze
							Die budgetierten Positionen in Zusammenhang mit den Mobiltelefonen konnten nicht umgesetzt werden. Die Aufwände für Leistungen in Zusammenhang mit Wäscheversorgung fielen tiefer aus als bei der Budgetierung angenommen.
3130.10	Telefonkosten			1'490.50			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	21'000.00		8'748.25	21'000.00		Haus Steig, Erneuerung Wärmeverbund, Machbarkeitsstudie: Kosten zur Probebohrung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	231'970.33	301'700.00	151'896.15	-69'729.67	-23.1	Lizenzen QS System 2025 entfallen wegen Verzögerung der Einführung.
							Das allgemeine Informatikbudget wurde unterschritten.
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'881.50	23'000.00	21'881.15	-1'118.50	-4.9	
3137.10	Pauschalsteuer	12'641.92	12'000.00	11'624.55	641.92	5.4	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	28'356.07	35'500.00	10'222.20	-7'143.93	-20.1	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	480'475.60	482'800.00	287'141.85	-2'324.40	-0.5	SRB Nr. 2025-353 Ersatz WC-Anlagen
							SRB Nr. 2025-444 Absturzsicherung auf Dächer Wiesli und Steig
							REF Nr. 2025-089 Risikobeurteilung Trinkwasserqualität
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'863.57	5'500.00	12'045.00	363.57	6.6	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	36'256.70	35'200.00	38'265.27	1'056.70	3.0	SRB Nr. 2025-984 verschiedene Reparaturen von defekten Geräten und Maschinen
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte	19'075.87	20'000.00	18'261.25	-924.13	-4.6	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		4'000.00	44'154.22	-4'000.00	-100.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			11'758.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'565.65	14'000.00	11'700.35	3'565.65	25.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	29'665.30	34'000.00	-73'680.05	-4'334.70	-12.8	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	24'596.00	30'000.00	69'219.75	-5'404.00	-18.0	
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'472.15			2'472.15		
3199.01	Taxermässigungen	25'578.00	50'000.00	6'351.00	-24'422.00	-48.8	Die Zahl der EL-Bezüger:innen ist im Jahr 2025 erneut gesunken. Seit 2019 ist ein Rückgang zu verzeichnen.
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	435'599.02	403'100.00	398'466.65	32'499.02	8.1	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	26'045.30	26'000.00	19'752.20	45.30	0.2	REF Nr. 2025-093 Budgetverschiebung von 4330.3120.00
							Sammelbeschluss: Die Pflanzenbezüge bei Grün SH fielen höher aus als budgetiert.
3910.00	IV Dienstleistungen	18'621.37	14'000.00	12'925.32	4'621.37	33.0	Sammelbeschluss: Die internen Dienstleistungen in der Umgebung fielen höher aus als budgetiert.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	219'766.00	226'300.00	226'300.00	-6'534.00	-2.9	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand	39'499.76	43'300.00	48'267.46	-3'800.24	-8.8	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-9'556'358.20	-9'500'000.00	-9'714'859.30	-56'358.20	0.6	Konstant hohe Auslastung und gestiegene BESA-Einstufungen.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	-23'950.00		-19'853.13	-23'950.00		Die Erträge aus den Bewohnenden belasteten Kosten in Zusammenhang mit Ein- und Austritten sind höher ausgefallen, als bei der Budgetierung angenommen wurde.
4240.13	besondere Dienstleistungen	-9'655.00	-1'500.00	-1'416.60	-8'155.00	543.7	
4240.14	Wohnungs- und Zimmerräumung einschl. Entsorgungskosten	-435.00		-180.00	-435.00		
4240.15	Vermietung Krankentransporte/Fahrzeuge an Dritte	-200.00			-200.00		
4240.26	Wäschereinigung und Flecken Dritte	-952.30	-800.00	-573.45	-152.30	19.0	
4250.05	Verkäufe in Cafeteria einschl. Alkohol	-205'040.70	-200'000.00	-208'939.25	-5'040.70	2.5	
4250.06	Verkäufe Lebensmittel (Einkauf mit reduzierten MwSt.-Satz)	-314'388.15	-300'000.00	-335'105.95	-14'388.15	4.8	Die Nachfrage nach dem Mahlzeitendienst war im Jahr 2025 noch höher als bei der Budgetierung angenommen.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-32'473.60	-20'400.00	-15'390.00	-12'073.60	59.2	Mehrere Schäden am Gebäude konnten über die Versicherung abgewickelt werden. Diese konnten bei der Budgetierung nicht vorhergesehen werden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'496.75		-491.80	-1'496.75		
4309.01	Übriger betrieblicher Ertrag von Dritten	-1'230.68	-1'000.00	-1'791.95	-230.68	23.1	
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-49'700.00			-49'700.00		Die Machbarkeitsstudie zum Wärmeverbund Haus Steig wurde aktiviert.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-19'855.80	-20'000.00	-19'965.80	144.20	-0.7	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-35'772.95	-20'600.00	-35'631.25	-15'172.95	73.7	Die intern weiterverrechneten Heizkosten fielen höher aus als bei der Budgetierung angenommen wurde.
4910.00	IV Dienstleistungen	-2'831'775.60	-2'821'800.00	-2'689'638.90	-9'975.60	0.4	Sammelbeschluss: Interne Verrechnung mit Finanzstelle 4301, voll ausgelastetes Alterszentrum, Erhöhung der Pflegerestkosten
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-63'269.40	-63'300.00	-63'269.40	30.60	-0.1	
4350	Spitexleistungen Region Schaffhausen (bis 2025)						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'424'710.80	6'699'800.00	5'950'071.20	-275'089.20	-4.1	Offene Stellen in der Pflege konnten nicht auf den Stichtag besetzt werden. Zudem gab es überdurchschnittlich viele kranke Mitarbeitende in den Teams. Diese Lücken mussten mit temporärem Personal überbrückt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	44'623.82		-73'653.19	44'623.82		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	208'050.95	242'300.00	199'477.15	-34'249.05	-14.1	Die Zulagen, welche durch die Vorlage Attraktivierung Gesundheitsberufe ausgelöst wurden, fielen tiefer aus als bugetiert.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	427'825.01	452'300.00	386'683.29	-24'474.99	-5.4	Die AG-Beiträge werden mit einem Prozentsatz von 6.607 % gerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-120'488.75	-170'000.00	-124'510.25	49'511.25	-29.1	Krankentaggelder
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	803'700.24	883'200.00	749'417.67	-79'499.76	-9.0	Die Soz. Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	69'694.65	73'300.00	62'805.14	-3'605.35	-4.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	84'069.61	89'100.00	76'400.99	-5'030.39	-5.7	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	78'447.98	81'400.00	72'518.43	-2'952.02	-3.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'745.95	97'300.00	43'737.15	-27'554.05	-28.3	Aufgrund vieler Krankheitsausfälle war es für die Mitarbeitenden teilweise nicht möglich, Weiterbildungen zu besuchen, da sie in der Pflege benötigt wurden.
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'180.10	21'000.00	9'561.95	-10'819.90	-51.5	Für die FaGE Lernenden und HF Studierenden wurden weniger Laptops gebraucht.
3100.00	Büromaterial	8'627.40	10'000.00	8'443.50	-1'372.60	-13.7	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'540.89	23'500.00	16'758.44	-4'959.11	-21.1	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'471.02	5'000.00	3'450.38	1'471.02	29.4	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'842.73	3'000.00	2'251.77	-1'157.27	-38.6	
3106.00	Medizinisches Material	35'474.30	35'500.00	27'116.45	-25.70	-0.1	REF Nr. 2026-006 Mehrausgaben Verbrauchsmaterial
3106.01	Medizinisches Material gemäss Mittel- und Gegenständeliste (MiGeL)	25'148.30	25'200.00	23'110.85	-51.70	-0.2	REF Nr. 2026-008 Mehrausgaben Pflegematerial gemäss MiGeL
3110.00	Büromöbel und -geräte	12'729.47	14'000.00	9'163.79	-1'270.53	-9.1	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	139'958.29	147'300.00	84'228.10	-7'341.71	-5.0	SRB Nr. 2025-548 Ersatz Flottenauto Spitex Herblingen
							SRB Nr. 2025-783 Ersatz Flottenauto infolge Totalschaden, von Versicherung gedeckt
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	31'719.90	85'400.00	67'278.30	-53'680.10	-62.9	Der Leasingvertrag betreffend Spitex T-Shirts lief im 2025 aus. Die Spitex T-Shirts werden neu direkt in den Alterszentren gewaschen.
3113.00	Hardware	32'434.20	34'800.00	29'293.55	-2'365.80	-6.8	
3118.00	Immaterielle Anlagen	15'650.73	43'500.00	9'500.00	-27'849.27	-64.0	Die Kosten für das Setup des Qualitätsmanagement-Systems fielen aufgrund von Verzögerungen im Projekt tiefer aus als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	238'483.99	234'500.00	386'588.01	3'983.99	1.7	
3130.10	Telefonkosten			26'599.35			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	282'040.67	304'200.00	160'591.50	-22'159.33	-7.3	Die ITSH-Kosten sowie die Kosten für den Unterhalt der Spitex Software fielen tiefer aus als budgetiert.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	704.00	1'000.00	768.00	-296.00	-29.6	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'022.00	40'000.00	43'832.93	-1'978.00	-5.0	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'454.50	23'300.00	94'489.74	-14'845.50	-63.7	Die Kosten der IT und der Homepage fielen tiefer aus als budgetiert.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	48'133.60	50'900.00	50'027.70	-2'766.40	-5.4	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'747.00	12'000.00	26'718.25	-3'253.00	-27.1	
3170.00	Reisekosten und Spesen	48'400.00	48'000.00	49'785.95	400.00	0.8	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'843.85	-7'000.00	-2'244.20	2'156.15	-30.8	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	18'072.75	15'000.00	11'851.25	3'072.75	20.5	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'528.50	2'700.00	2'528.50	-171.50	-6.4	
3910.00	IV Dienstleistungen	805'381.02	807'700.00	774'420.89	-2'318.98	-0.3	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	156'903.70	152'800.00	154'103.60	4'103.70	2.7	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	120'030.00	123'600.00	123'600.00	-3'570.00	-2.9	
4220.00	Steuern und Kostgelder	-2'623'328.30	-2'760'700.00	-2'631'605.85	137'371.70	-5.0	Es wurden weniger Pflegestunden und -einsätze geleistet als budgetiert.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-521'317.65	-590'000.00	-500'332.85	68'682.35	-11.6	Es wurden weniger Hauswirtschaftsstunden und -einsätze geleistet als budgetiert.
4250.00	Verkäufe	-15'482.45	-24'200.00	-16'495.60	8'717.55	-36.0	REF Nr. 2026-008 Mehrausgaben Pflegematerial gemäss MiGeL

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025	2025 / Budget* 2025	
					Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-781'919.20	-785'900.00	-754'733.60	3'980.80	-0.5	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-55'798.45	-28'000.00	-31'230.35	-27'798.45	99.3	SRB Nr. 2025-783 Ersatz Flottenauto infolge Totalschaden, von Versicherung gedeckt
4910.00	IV Dienstleistungen	-656'420.90	-656'400.00	-602'669.40	-20.90		
4980.00	Übertragungen	-5'545'948.52	-5'860'400.00	-4'999'698.48	314'451.48	-5.4	SRB Nr. 2025-548 Ersatz Flottenauto Spitex Herblingen
							siehe Kommentar Konto 4350.3010.00, weniger Lohnaufwand
4351	Mütter- und Väterberatung Kanton Schaffhausen (bis 2025)						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	395'240.10	431'100.00	320'988.20	-35'859.90	-8.3	SRB Nr. 2026-164 Zusatzkosten infolge personalrechtlichem Vergleich
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-487.06		-3'057.18	-487.06		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'982.57	28'400.00	20'817.99	-2'417.43	-8.5	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge		-2'000.00	-3'316.85	2'000.00	-100.0	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'118.60	50'900.00	38'784.87	-11'781.40	-23.2	Die AG-Beiträge werden mit einem Prozentsatz von 12.5 % gerechnet und sind vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'085.87	4'100.00	2'841.04	-1'014.13	-24.7	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'122.67	5'500.00	4'095.00	-377.33	-6.9	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'129.64	4'500.00	3'790.36	-370.36	-8.2	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'420.00	10'000.00	18'890.00	420.00	4.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00	1'300.00	400.00	-500.00	-38.5	
3100.00	Büromaterial	313.88	1'000.00	166.65	-686.12	-68.6	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	518.30	1'000.00	2'095.35	-481.70	-48.2	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		800.00		-800.00	-100.0	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	444.57	500.00	364.15	-55.43	-11.1	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'925.14	7'600.00	4'769.12	-4'674.86	-61.5	
3113.00	Hardware		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3118.00	Immaterielle Anlagen		2'000.00		-2'000.00	-100.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'610.40	18'000.00	2'070.80	-16'389.60	-91.1	Die Neugestaltung der Homepage der Mütter- und Väterberatung verzögert sich.
3130.10	Telefonkosten			645.35			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	6'455.75	7'000.00	770.00	-544.25	-7.8	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'833.25	21'000.00		1'833.25	8.7	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'268.50	1'000.00	1'081.00	268.50	26.9	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'533.70	7'000.00	8'137.75	533.70	7.6	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3910.00	IV Dienstleistungen	224.50		12'000.00	224.50		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	9'024.00	9'000.00	9'024.00	24.00	0.3	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	5'280.00	5'400.00	5'400.00	-120.00	-2.2	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-541'844.38	-616'100.00	-450'757.60	74'255.62	-12.1	Einzelne Sachaufwände fielen tiefer aus als budgetiert.
49	Fonds Soziales						
4998.001	Fonds für Bewohner in Alterszentren und Alterswohnungen der Stadt Schaffhausen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'574.70			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			19'300.00			
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			
4998.002	Fonds für das Alterszentrum Kirchhofplatz						
3116.00	Medizinische Geräte		5'000.00		-5'000.00	-100.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter		7'000.00		-7'000.00	-100.0	Es wurden keine Unterstützungsgesuche von Bewohnenden des AZK gestellt.
3637.00	Beiträge an private Haushalte		2'000.00		-2'000.00	-100.0	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-135.35	-1'300.00	-270.50	1'164.65	-89.6	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	85.35		220.50	85.35		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-12'800.00		12'800.00	-100.0	Der Fonds schliesst mit einem Ertragsüberschuss ab, da keine Anschaffungen bzw. Honorare gezahlt wurden.
4998.003	Fonds für Spitex Region Schaffhausen						
3130.00	Dienstleistungen Dritter		28'000.00		-28'000.00	-100.0	Es konnten keine Projekte umgesetzt werden.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		-3'500.00	-8'555.00	3'500.00	-100.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-94.30	-900.00	-179.90	805.70	-89.5	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	44.30		8'684.90	44.30		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss		-23'700.00		23'700.00	-100.0	siehe Kommentar 3130.00
4998.004	Fonds für Soziales						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'975.00	25'000.00	21'768.75	-25.00	-0.1	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'776.60	10'800.00	13'910.50	-2'023.40	-18.7	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'890.00	12'400.00	10'481.65	4'490.00	36.2	Die Beiträge für Einkommensverwaltungen von SeniorInnen ohne Vermögen durch die Pro Senectute erhöhten sich im Jahr 2025.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'496.60	7'000.00	100.00	-1'503.40	-21.5	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-176.95	-2'500.00	-399.85	2'323.05	-92.9	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-56'011.25	-52'800.00	-45'911.05	-3'211.25	6.1	
4998.005	Fonds zur Förderung der Projekte Quartier- und Jugendarbeit						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00		50.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-0.65		-1.30	-0.65		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-49.35		-48.70	-49.35		
5	Bildungsreferat	83'992'327.77	90'293'700.00	75'104'029.12	-6'301'372.23	-7.0	
50	Sekretariat	389'343.41	388'400.00	376'334.77	943.41	0.2	
5000	Sekretariat des Bildungsreferats	389'343.41	388'400.00	376'334.77	943.41	0.2	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	292'834.00	292'900.00	281'413.00	-66.00	0.0	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'151.94		2'604.61	1'151.94		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'892.82	19'400.00	18'418.16	-507.18	-2.6	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'385.79	45'700.00	45'292.61	685.79	1.5	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'686.18	3'100.00	2'678.82	-413.82	-13.4	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'810.28	3'800.00	3'707.76	10.28	0.3	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'466.73	3'500.00	3'432.43	-33.27	-1.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'000.00	390.00	-1'000.00	-100.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	437.10	400.00	300.00	37.10	9.3	
3100.00	Büromaterial	312.32	600.00	608.61	-287.68	-48.0	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	501.65	500.00	392.90	1.65	0.3	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'687.00	1'800.00	1'939.92	-113.00	-6.3	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'548.00			
3113.00	Hardware	1'593.95			1'593.95		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'511.80	3'700.00	1'273.95	-1'188.20	-32.1	
3130.10	Telefonkosten			253.50			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'956.85	11'000.00	9'529.95	1'956.85	17.8	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			49.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'082.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	115.00	1'000.00	422.10	-885.00	-88.5	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2.55			
51	Bildung	60'979'072.79	65'358'600.00	56'339'471.46	-4'379'527.21	-6.7	
5100	Schulamt und Stadtschulrat	1'486'463.65	1'890'300.00	1'525'349.10	-403'836.35	-21.4	
3000.00	Löhne Behörden	5'445.00	21'100.00	248'804.00	-15'655.00	-74.2	Mit der Umstellung auf Schulleitungen wurde der Stadtschulrat reduziert. Im Jahr 2025 gab es weniger Sitzungen des reduzierten Stadtschulrates als angenommen, darum wurden weniger Gelder benötigt.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'118'427.95	1'353'000.00	973'607.55	-234'572.05	-17.3	Aufgrund von Kündigungen und erst später erfolgter Neubesetzungen fielen weniger Lohnkosten an als budgetiert.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-12'235.61		5'448.05	-12'235.61		Stärkere Veränderung des Ferien- und Gleitzeitguthaben als angenommen.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'855.99	89'400.00	73'951.76	-15'544.01	-17.4	Siehe Kommentar zu Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-45'051.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'498.98	187'400.00	139'450.09	-38'901.02	-20.8	Siehe Kommentar zu Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'511.17	14'500.00	12'524.08	-2'988.83	-20.6	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'594.85	17'600.00	14'765.16	-3'005.15	-17.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'228.38	16'100.00	13'313.67	-2'871.62	-17.8	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'183.20	4'200.00	400.91	-3'016.80	-71.8	
3099.00	Übriger Personalaufwand	147.90	2'800.00	3'480.30	-2'652.10	-94.7	
3100.00	Büromaterial	4'194.83	2'500.00	2'528.87	1'694.83	67.8	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'397.07	2'000.00	920.46	-602.93	-30.2	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'394.25	200.00	103.55	2'194.25	#####	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	269.50	300.00	261.50	-30.50	-10.2	
3110.00	Büromöbel und -geräte			637.65			
3113.00	Hardware	324.30	5'100.00	972.00	-4'775.70	-93.6	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'179.00	3'700.00	841.20	2'479.00	67.0	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	95'774.59	168'200.00	72'317.75	-72'425.41	-43.1	Für laufende Projekte wie "digitale Schülerdossiers" sind weniger Kosten angefallen als angenommen.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'081.00	1'200.00	1'081.00	-119.00	-9.9	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'771.35			
3170.00	Reisekosten und Spesen	191.30	1'000.00		-808.70	-80.9	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			1'005.00			
3910.00	IV Dienstleistungen			215.00			
5110	Schulen	40'003'218.27	41'202'800.00	37'097'767.68	-1'199'581.73	-2.9	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'943'339.60	3'198'800.00	849'710.40	-255'460.40	-8.0	SRB Nr. 2025-645, Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von Konto 5110.3611.0x
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	23'814.85		123'026.93	23'814.85		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	261'264.48	258'400.00	65'145.52	2'864.48	1.1	SRB Nr. 2025-645 Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von Konto 5110.3611.0x
							Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.607 abgerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-6'110.15			-6'110.15		
3050.03	Rückerstattung AG Beiträge Kindergärten	-6'309.30		-38'315.10	-6'309.30		
3050.05	Rückerstattung AG Beiträge Primarschulen	-49'349.95		-84'024.35	-49'349.95		Die Lehrpersonen sind beim Kanton angestellt und der Kanton stellt der Stadt ihren Lohnanteil sowie die Arbeitgeberbeiträge in Rechnung. Die Arbeitgeberbeiträge für Sozialleistungen betragen 6.7% von der Lohnsumme.
3050.07	Rückerstattung AG Beiträge Orientierungsschulen	-9'853.70		-35'231.45	-9'853.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	407'938.73	425'500.00	164'516.46	-17'561.27	-4.1	SRB Nr. 2025-645 Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von Konto 5110.3611.0x
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'100.00	34'400.00	9'152.85	-9'300.00	-27.0	SRB Nr. 2025-645 Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung von Konto 5110.3611.0x
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	38'254.61	39'400.00	12'922.48	-1'145.39	-2.9	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34'929.52	36'200.00	11'647.27	-1'270.48	-3.5	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	20'855.62	66'300.00	26'471.65	-45'444.38	-68.5	Es wurden weniger schulinterne Weiterbildungen abgehalten als budgetiert.
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'053.20	34'600.00	29'662.55	-2'546.80	-7.4	
3100.00	Büromaterial	2'991.90	3'400.00	4'334.07	-408.10	-12.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'007.58	70'000.00	247.15	-57'992.42	-82.9	Die budgetierten Heissgetränke konnten wegen administrativen Schwierigkeiten erst ab Herbst abgerechnet werden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'201.33	14'700.00	10'408.95	-4'498.67	-30.6	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25'388.50	26'300.00	24'742.40	-911.50	-3.5	
3104.01	Lehrmittel Kindergärten	132'328.98	131'600.00	120'906.25	728.98	0.6	REF Nr. 2026-021 zu wenig budgetiert für Lehrmittel im Kindergarten
3104.02	Lehrmittel Primarschulen	792'121.64	800'000.00	799'263.82	-7'878.36	-1.0	
3104.03	Lehrmittel Orientierungsschulen	715'822.16	858'100.00	759'196.18	-142'277.84	-16.6	Es wurden weniger Lehrmittel neu angeschafft als in anderen Jahren. Dafür wurde das Lager abgebaut, damit neue Lehrmittel angeschafft werden können.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3110.00	Büromöbel und -geräte	103'416.52	139'900.00	122'970.00	-36'483.48	-26.1	Es wurden weniger Büromöbel und -Geräte angeschafft als budgetiert. Vor allem in den Werkräumen wurde weniger angeschafft, da zuerst alle Werkräume auf Sicherheit inspiziert wurden und die Anschaffungen erst im kommenden Jahr kommen werden.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	23'571.53	23'000.00	26'413.45	571.53	2.5	
3113.00	Hardware	168'413.79	167'000.00	896'339.09	1'413.79	0.9	REF Nr. 2026-020 Budgetverschiebung nach 5110.3133.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	558'371.55	590'200.00	588'026.63	-31'828.45	-5.4	SRB Nr. 2025-050 Pilotprojekt Patrouillendienst und Massnahmenkonzept "Sicherheit, Ruhe und Ordnung auf städtischen Schularealen"
							Es mussten weniger Dienstleistungen Dritter in Anspruch genommen werden als ursprünglich erwartet.
3130.10	Telefonkosten	32'392.55	28'400.00	30'306.42	3'992.55	14.1	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	82'535.31	183'000.00	74'101.45	-100'464.69	-54.9	VER00150 Projektbegleitung integrative Schulungsformen, SRB Nr. 2025-988 pädagogisches Grundangebot
							Es fielen weniger Honorare für externe Experten an als erwartet. Vor allem im Pädagogischen Grundangebot konnten wegen eines Personalwechsels weniger umgesetzt werden als geplant.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	773'579.73	841'000.00	6'183.80	-67'420.27	-8.0	REF Nr. 2026-020 Budgetverschiebung von 5110.3113.00
							Für den Informatik-Nutzungsaufwand an den Schulen wurde weniger Geld benötigt als budgetiert.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16'734.34	31'900.00	13'604.00	-15'165.66	-47.5	Der Unterhalt der Schülergeräte kam günstiger als budgetiert.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'792.35	5'000.00	987.00	792.35	15.9	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	736'168.48	793'300.00	854'743.88	-57'131.52	-7.2	Der Unterhalt der Schülergeräte kam günstiger als budgetiert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	183'964.55	237'500.00	200'271.31	-53'535.45	-22.5	Im Schulumfeld fielen weniger Lizenzkosten an als erwartet.
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	555'810.07	577'700.00	485'429.11	-21'889.93	-3.8	REF Nr. 2025-083 Schulvorstellung "#waldwärts"
							Es wurden etwas weniger Exkursionen und Schulreisen durchgeführt als budgetiert.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'366.35	6'400.00	-2'047.40	-33.65	-0.5	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	680.00	1'300.00	3'514.80	-620.00	-47.7	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien			122'237.36			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-185.05		42'715.30	-185.05		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3611.06	Entschädigung an Kantone für Besoldung Kindergärten	4'584'867.50	4'757'900.00	4'548'644.95	-173'032.50	-3.6	In den Kindergärten fielen weniger Lohnkosten als erwartet an.
3611.07	Entschädigung an Kantone für Besoldung Primarschulen	13'470'172.15	13'470'700.00	13'841'274.25	-527.85		SRB Nr. 2025-645 Neuorganisation Fachstellen, Budgetverschiebung zu Konto 5110.3010.00_5110.305x.00
3611.08	Entschädigung an Kantone für Besoldung Orientierungsschulen	9'624'800.15	9'714'000.00	9'783'365.30	-89'199.85	-0.9	Für die Löhne der Oberstufenlehrkräfte fielen weniger Lohnkosten an als geplant.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	204'611.55	204'700.00	172'610.00	-88.45	0.0	SRB Nr. 2026-127 Verrechnung Schulgeld Schuljahr 2023/2024
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	105'360.00	151'600.00	118'159.00	-46'240.00	-30.5	Es wurde weniger Aufwand für die Programme für Hochbegabte benötigt als budgetiert.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'909'580.95	3'909'600.00	3'177'497.55	-19.05		SRB Nr. 2026-185 Mehrausgaben Gemeindebeitrag Sonderschulen
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	91'155.00	91'200.00	132'575.00	-45.00	-0.1	SRB Nr. 2026-113 Beschulungskosten Sondersetting
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'830.00	3'700.00	11'920.00	1'130.00	30.5	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	140.00		6.00	140.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	9'032.00	8'400.00	7'950.00	632.00	7.5	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		400.00	300.00	-400.00	-100.0	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	63'159.00	64'300.00	64'300.00	-1'141.00	-1.8	
3980.00	Übertragungen	1'654'081.25	1'789'400.00	1'464'354.25	-135'318.75	-7.6	SRB Nr. 2025-318 Schulinsel Alpenblick
4231.00	Kursgelder	-66'630.00	-71'600.00	-74'540.00	4'970.00	-6.9	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-368.00	-500.00	-546.00	132.00	-26.4	
4270.00	Bussen	-8'505.10	-2'500.00	-770.30	-6'005.10	240.2	
4290.00	Übrige Entgelte			-2'525.00			
4390.00	Übriger Ertrag	-94'636.60	-96'500.00	-99'211.65	1'863.40	-1.9	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'202'833.25	-2'437'000.00	-2'390'000.70	234'166.75	-9.6	Es besuchten weniger Kinder aus auswärtigen Gemeinden die städtischen Schulen als budgetiert.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'700.00	-9'265.50	-21'700.00	-100.0	Der Kantonsbeitrag 2025 wurde erst im Jahr 2026 verrechnet
5120	Betrieb Schulanlagen	14'382'054.38	16'621'100.00	12'786'276.90	-2'239'045.62	-13.5	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'407'486.28	2'457'800.00	2'329'597.13	-50'313.72	-2.1	Die Rekrutierung der neuen Hauswart-Springerstelle ging länger als ursprünglich budgetiert, ausserdem mussten aufgrund des Bedarfs leicht weniger Reinigungsstunden erbracht werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-42'428.06		2'122.84	-42'428.06		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	206'987.50	207'000.00	184'844.00	-12.50	0.0	Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne Dezember 2025
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	166'492.76	162'400.00	169'173.19	4'092.76	2.5	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-42'965.85	-22'400.00	-24'957.80	-20'565.85	91.8	Höhere krankheitsbedingte Ausfälle als in den Vorjahren.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	259'790.33	339'500.00	257'818.44	-79'709.67	-23.5	Die Soz.Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'599.16	26'400.00	24'064.15	-1'800.84	-6.8	Die Soz.Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	33'047.57	32'000.00	33'294.19	1'047.57	3.3	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'586.12	29'300.00	29'364.91	286.12	1.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'120.00	11'300.00	1'680.00	-9'180.00	-81.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'480.00	10'000.00	7'695.00	-3'520.00	-35.2	
3100.00	Büromaterial	5'433.24	3'000.00	1'865.36	2'433.24	81.1	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	107'407.25	105'000.00	84'023.64	2'407.25	2.3	SRB Nr. 2025-979 Mehrkosten für Reinigung der Schulen
3110.00	Büromöbel und -geräte	157'375.24	244'000.00	126'062.00	-86'624.76	-35.5	Einige Neubeschaffungen benötigten mehr Zeit der Abklärung, so dass die Anschaffungen erst im Jahre 2026 anfallen werden. Daher wurde der budgetierte Betrag unterschritten.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	46'667.80	47'700.00	33'681.76	-1'032.20	-2.2	REF Nr. 2025-085 Ersatzbeschaffung diverser Gerätschaften, Budgetverschiebung von 6210.3111.00
							REF Nr. 2026-035 Unterhalt Betriebsmittel und Beschaffung Sicherheitsleitern
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'730.55	5'400.00	4'972.45	330.55	6.1	
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'586'090.78	1'586'100.00	1'118'814.15	-9.22		SRB Nr. 2026-099 Mehrkosten durch Abgrenzung Energiekosten 4. Quartal 2025
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'605.67	63'600.00	18'550.62	-44'994.33	-70.8	SRB Nr. 2025-050 Pilotprojekt Patrouilliendienst und Massnahmenkonzept "Sicherheit, Ruhe und Ordnung auf städtischen Schularealen"
3130.10	Telefonkosten			3'787.90			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	550'211.95	1'001'000.00	329'924.90	-450'788.05	-45.0	IER00157 Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit, SRB Nr. 2025-907 Mehrkosten Planungskosten
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'676.60	16'500.00	10'904.20	-2'823.40	-17.1	
3134.00	Sachversicherungsprämien	73'614.45	78'400.00	73'138.05	-4'785.55	-6.1	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	317'866.82	327'000.00	281'418.21	-9'133.18	-2.8	Anpassung Projekte (bauliche Massnahmen)
							SRB Nr. 2025-496 Erweiterung Aussenraumgestaltung "Steingut" mit Aufwertung Schulteich
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'705'401.47	1'995'200.00	1'704'741.02	-289'798.53	-14.5	SRB Nr. 2025-145 Kindergarten Huental, Ersatz Wärmepumpe
							REF Nr. 2025-095 Budgetverschiebung von RAH00001 Rahmenkredit Smart-City Projekte, eBO und Energiemonitoring
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'932.50	10'000.00	1'130.40	-4'067.50	-40.7	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	74'617.54	100'000.00	69'688.23	-25'382.46	-25.4	Der Unterhalt der Turngeräte Schülergeräte kam günstiger als erwartet.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'280'095.15	1'712'300.00	932'530.97	-432'204.85	-25.2	Der Mietzins für das Rheinschulhaus fiel weg. Tendenziell sind Schulprovisorien eher zu hoch budgetiert worden. Der genaue Betrag war zum Zeitpunkt der Budetierung schwierig vorherzusehen.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		900.00	846.00	-900.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	746.55	5'000.00	613.00	-4'253.45	-85.1	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	84'166.07	85'200.00	72'734.77	-1'033.93	-1.2	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'456'431.47	4'580'500.00	3'953'922.94	-124'068.53	-2.7	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	101'419.92	358'000.00	96'655.24	-256'580.08	-71.7	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	134'532.85	168'000.00	146'638.84	-33'467.15	-19.9	Zu hoch budgetierter Einkauf von Holzschnitzeln, geringerer Betrag als erwartet.
3910.00	IV Dienstleistungen	1'055'889.30	1'170'400.00	1'079'670.15	-114'510.70	-9.8	Umgebungsunterhalt rund 120'000.- Franken zu hoch budgetiert.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00		1'175.10	100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-81'822.50	-37'800.00	-84'998.05	-44'022.50	116.5	Höhere Entschädigungen der Versicherung für Gebäudeschäden.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-622.75	-5'000.00	-1'863.90	4'377.25	-87.6	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-1'600.00		-14'291.90	-1'600.00		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-134'600.00		-6'189.90	-134'600.00		siehe Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-1'000.00		1'000.00	-100.0	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-108'202.20	-40'600.00	-40'591.80	-67'602.20	166.5	Budgetierter Betrag beinhaltete nur die Erträge der Dienstwohnungen; nicht jedoch die Subventionsbeiträge.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-109'959.25	-135'000.00	-208'053.10	25'040.75	-18.6	Tiefere Mieteinnahme durch die Vermietung der Sporthallen als budgetiert.
4630.00	Beiträge vom Bund			-5'920.40			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-14'347.90	-76'000.00	-14'000.00	61'652.10	-81.1	Falsch budgetierte Jahresmiete Kanton Schaffhausen (BBZ) für die Mitbenützung der Dreifachhalle Breite
5130	Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten	1'100'872.71	1'352'100.00	1'310'111.72	-251'227.29	-18.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'954.15	36'500.00	49'099.45	44'454.15	121.8	Die Mehrkosten bei den Löhnen entfallen auf den VER00022. Die benötigten Gelder bewegen sich noch innerhalb des bewilligten Rahmens.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'652.30	8'500.00	3'692.34	-2'847.70	-33.5	Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.607 abgerechnet.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'519.40	5'600.00	7'511.50	-80.60	-1.4	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	242.35	400.00	340.51	-157.65	-39.4	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'163.55	500.00	734.76	663.55	132.7	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	427.05	400.00	581.61	27.05	6.8	
3100.00	Büromaterial		200.00		-200.00	-100.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			31.95			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'917.99	13'200.00	8'703.52	-1'282.01	-9.7	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			134.23			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3118.00	Immaterielle Anlagen			166.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	289'029.73	289'000.00	516'264.30	29.73	0.0	Sammelbeschluss: Da unsere Kurse so gut besucht waren, fielen etwas mehr Kosten an als geplant. Diese Mehrkosten wurden aber mit den Mehreinnahmen der Kursgelder kompensiert.
3130.10	Telefonkosten	12.65		152.95	12.65		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	16'925.10		16'927.90	16'925.10		siehe Verpflichtungskontrolle Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	682.80	4'700.00	507.05	-4'017.20	-85.5	
3134.00	Sachversicherungsprämien		300.00		-300.00	-100.0	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'472.40	5'000.00	166.70	-527.60	-10.6	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-330.00		220.00	-330.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	495.00		65.00	495.00		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	26'020.00	26'000.00	26'020.00	20.00	0.1	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	18'220.00	18'200.00	18'220.00	20.00	0.1	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'500.00	84'500.00	54'500.00	-30'000.00	-35.5	Die Unterstützung für die Elternbeiträge der Skilager werden neu über den Fonds für Kinder abgewickelt, weshalb der budgetierte Betrag nicht benötigt wurde.
3636.02	Beiträge an Musikschulen	519'826.25	620'600.00	540'904.45	-100'773.75	-16.2	Die Musikschule der Kanbenmusik hat mit dem MKS fusioniert, weshalb die Beträge für die Knabenmusikk nicht mehr nötig sind.
3636.03	Beiträge an Freizeitaktivitäten	220'400.00	362'900.00	219'556.50	-142'500.00	-39.3	Der Beitrag an die Schulen für die städtischen Skilager wurde doppelt budgetiert.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Kanton	-4'162.40	-4'200.00	-4'162.40	37.60	-0.9	
3660.01	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge private Unternehmungen	44'344.69	44'300.00	44'344.70	44.69	0.1	
3910.00	IV Dienstleistungen	3'124.00		912.00	3'124.00		
4231.00	Kursgelder Erwachsenenweiterbildung	-190.00		-10'300.00	-190.00		
4231.01	Kursgelder für Freizeitaktivitäten	-104'874.30	-87'000.00	-95'524.00	-17'874.30	20.6	Die Kurse 2025 wurden sehr gut besucht, weshalb wir mehr Erträge generieren konnten als geplant.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-22'000.00	-22'000.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-26'250.00	-17'500.00	-26'110.00	-8'750.00	50.0	Es haben im Sommer 2025 mehr Kinder aus auswärtigen Gemeinden den Ferienpass besucht als angenommen.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-45'250.00	-38'000.00	-63'550.00	-7'250.00	19.1	
5140	Sport	3'731'128.12	3'882'700.00	3'326'268.15	-151'571.88	-3.9	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'210.60	118'600.00	114'257.00	1'610.60	1.4	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'102.10		1'816.55	3'102.10		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'539.97	7'800.00	7'669.83	-260.03	-3.3	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'619.70	14'700.00	14'631.91	-80.30	-0.6	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	690.29	800.00	852.62	-109.71	-13.7	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'482.55	1'600.00	1'510.68	-117.45	-7.3	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'353.79	1'500.00	1'383.77	-146.21	-9.8	
3099.00	Übriger Personalaufwand		200.00	100.00	-200.00	-100.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	340.00		751.45	340.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	192.05		122.75	192.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'684.55	41'300.00	51'077.65	4'384.55	10.6	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			11'121.15			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'826.60	8'100.00	6'067.85	-273.40	-3.4	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'666.20	10'700.00	10'933.60	-33.80	-0.3	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		200.00	968.00	-200.00	-100.0	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'480'563.00	2'480'600.00	2'134'200.00	-37.00		SRB Nr. 2026-184, Mehraufwand für Betriebsbeitrag KSS ifür Teuerungs- und Energiepreisausgleich 2024/2025
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	395'729.00	527'500.00	266'254.55	-131'771.00	-25.0	SRB Nr. 2025-739 Baubeitrag Tennisclub Niklausen (TCN)
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	739'827.72	669'100.00	702'548.79	70'727.72	10.6	
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-98'700.00			-98'700.00		siehe Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
5150	Betrieb Rhybadi	275'335.66	409'600.00	293'697.91	-134'264.34	-32.8	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'094.55	1'000.00	1'853.90	94.55	9.5	
3120.00	Ver- und Entsorgung	15'417.50	13'000.00	17'437.65	2'417.50	18.6	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'580.88	83'600.00	10'797.45	-13'019.12	-15.6	SRB Nr. 2025-769 Zahlung an Rhybadi GmbH betreffend Mehrwertsteuer Nachforderung 2018-2023
							Es mussten weniger Dienstleistungen Dritter in Anspruch genommen werden als angenommen.
3130.10	Telefonkosten	25.35		320.00	25.35		
3137.10	Pauschalsteuer		5'000.00		-5'000.00	-100.0	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	132'799.80	183'000.00	175'176.98	-50'200.20	-27.4	Die Treppensanierung der Rhybadi kann erst im 2026 abgeschlossen werden. Darum vielen 2025 weniger Unterhaltskosten an als geplant.
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-19'756.00			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	64'048.28	84'000.00	64'048.28	-19'951.72	-23.8	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	50'210.95	75'000.00	67'594.65	-24'789.05	-33.1	Es wurden weniger Entschädigung fällig als budgetiert.
3910.00	IV Dienstleistungen			2'225.00			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	8'845.45	-5'000.00	-10'000.00	13'845.45	-276.9	Wegen diverser Umbauarbeiten, Verzögerungen und Zusatzaufwänden für die Pächter wurde auf einen Teil der Weiterverrechnung der Nebenkosten verzichtet.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-67'687.10	-30'000.00	-16'000.00	-37'687.10	125.6	Die Abteilung Immobilien hat im Rechnungsjahr 2025 die Umsatzpacht der Jahre 2023 und 2024 nachverrechnet.
52	Kinder- und Jugendbetreuung	9'451'177.60	10'650'800.00	6'565'403.63	-1'199'622.40	-11.3	
5200	Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)	4'457'449.62	4'429'600.00	2'700'701.43	27'849.62	0.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	640'954.30	665'600.00	581'201.80	-24'645.70	-3.7	Die 40% Stelle für die Sachbearbeiterin Betreuungsgutscheine wurde erst per 01.02.2025 zu 20 % besetzt. Per 01.05.2025 wurden die 40% dann voll besetzt. Dies hat einen verminderten Aufwand zur Folge.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	12'196.45		-2'720.10	12'196.45		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht bezogenen Ferien- und Stundenguthaben
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'105.75	44'000.00	38'221.47	-894.25	-2.0	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'199.00	89'200.00	77'629.73	-1.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'992.62	7'100.00	6'200.82	-107.38	-1.5	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'474.23	8'700.00	7'519.08	-225.77	-2.6	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'799.83	8'000.00	6'954.48	-200.17	-2.5	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'345.00	16'500.00	1'188.60	-15'155.00	-91.9	Der geplante Weiterbildungsanlass für die gesamte Abteilung Kinder- und Jugendbetreuung (rund 110 Mitarbeitende) konnte auf Grund der zeitintensiven Einführung der Betreuungsgutscheine im 2025 nicht umgesetzt werden und wird aufs kommende Jahr verschoben.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'744.95	800.00	270.00	944.95	118.1	
3100.00	Büromaterial			467.49			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			36.65			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'409.85	1'300.00	1'096.88	109.85	8.5	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		100.00		-100.00	-100.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte	74.85	1'000.00		-925.15	-92.5	
3113.00	Hardware	139.00	1'000.00		-861.00	-86.1	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'773.44	5'600.00	822.05	173.44	3.1	
3130.10	Telefonkosten			669.95			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	28'020.25	27'400.00	8'869.61	620.25	2.3	SRB Nr. 2026-114 Abklärungen Kinder mit besonderen Bedürfnissen
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'574.80	26'400.00	18'926.18	3'174.80	12.0	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	340.00		78.00	340.00		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			270.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			2'987.22			
3170.00	Reisekosten und Spesen	525.60	900.00	670.20	-374.40	-41.6	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	45'142.56	24'000.00		21'142.56	88.1	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'440'589.36	1'440'600.00	2'033'502.32	-10.64		SRB 2024-949 einmalige Abgeltung private Kitas
							REF Nr. 2026-016 Budgetverschiebung nach 5200.3637.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'139'886.08	2'139'900.00		-13.92		REF Nr. 2026-016 Budgetverschiebung von 5200.3636.00
							SRB Nr. 2026-116 Mehrkosten Betreuungsgutscheine
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3.30		16.70	-3.30		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-45'835.00	-78'500.00	-84'177.70	32'665.00	-41.6	Auf Grund der fehlenden gesetzlichen Grundlage des Kantons konnten ab dem 01.08.2025 für die privaten Trägerschaften im schulergänzenden Betreuungsbereich (Mittagstische und Schülerhorte) keine Kantonsbeiträge mehr geltend gemacht werden.
5201	KJB Frühe Kindheit	515'402.57	657'600.00	432'210.41	-142'197.43	-21.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'840.15	272'000.00	229'231.15	-19'159.85	-7.0	SRB Nr. 2025-319 Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit
							Die Stelle für Fachspezialistin Fachpersonen konnte erst per Mitte Mai 2025 und nicht wie geplant auf Anfang des Jahres 2025 besetzt werden.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'401.01		1'339.04	-2'401.01		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'536.90	18'900.00	15'234.74	-2'363.10	-12.5	SRB Nr. 2025-319 Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'902.48	38'200.00	28'451.49	-4'297.52	-11.3	SRB Nr. 2025-319 Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'683.52	3'100.00	2'472.16	-416.48	-13.4	SRB Nr. 2025-319 Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	3'249.65	3'700.00	2'998.51	-450.35	-12.2	SRB Nr. 2025-319 Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'001.08	3'200.00	2'762.72	-198.92	-6.2	SRB Nr. 2025-319 Lohnkosten Fachstelle Frühe Kindheit
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'186.10	4'700.00	7'291.50	-1'513.90	-32.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	309.65	700.00	1'200.00	-390.35	-55.8	
3100.00	Büromaterial	176.05		715.20	176.05		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	193.80			193.80		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'709.40	9'000.00	9'583.50	-5'290.60	-58.8	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	78.50	200.00	122.00	-121.50	-60.8	
3113.00	Hardware		1'300.00		-1'300.00	-100.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'481.30	24'200.00	12'735.90	-8'718.70	-36.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	27'087.35	44'000.00	21'369.70	-16'912.65	-38.4	Es wurden keine externen Berater zur Einführung der neuen Spielgruppensubventionsverordnung beigezogen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'185.60	15'600.00	9'854.95	585.60	3.8	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'727.85	8'500.00		227.85	2.7	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			1'396.05			
3170.00	Reisekosten und Spesen	48.40	300.00	230.15	-251.60	-83.9	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	133'405.80	210'000.00	139'221.65	-76'594.20	-36.5	Die Beiträge nach der neuen Spielgruppensubventionsverordnung wurden für ein ganzes Kalenderjahr budgetiert. Die Verordnung wurde jedoch er im August 2025 in Kraft gesetzt und die Gelder entsprechend verwendet.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-3'000.00			-3'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-54'000.00			
5202	KJB Quartierleitung Breite, Hemmental	1'165'585.77	1'484'100.00	1'037'036.01	-318'514.23	-21.5	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'355'696.70	1'355'700.00	1'208'424.15	-3.30		Sammelbeschluss: Es wurde eine deutlich ältere Nachfolge für eine Mitarbeitende eingestellt, was eine höhere Lohnsumme nach sich zog.
							Mehrkosten durch Ausfall einer Mitarbeitenden. Um den Betreuungsschlüssel aufrecht zu erhalten leisteten Mitarbeitende des Standorts im Stundenlohn deutliche Mehrarbeit.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-236.07		12'873.90	-236.07		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'012.84	88'100.00	75'679.50	-2'087.16	-2.4	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-2'953.90		-33'009.20	-2'953.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'573.18	120'600.00	105'230.27	1'973.18	1.6	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'283.48	14'300.00	12'563.75	-16.52	-0.1	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'916.50	17'400.00	15'316.55	-483.50	-2.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'075.32	15'900.00	14'557.89	175.32	1.1	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'250.35	30'600.00	12'913.20	-12'349.65	-40.4	Es wurden vermehrt stadteigene Weiterbildungen besucht, die keine Kosten auf der Finanzstelle verursachen.
							Gebuchte Aus- und Weiterbildungen bei externen Anbietenden wurden teilweise mangels Teilnehmerzahl abgesagt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'161.15	10'200.00	7'460.90	-5'038.85	-49.4	
3100.00	Büromaterial	3'027.07	4'000.00	3'583.15	-972.93	-24.3	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'948.35	19'100.00	8'923.32	-11'151.65	-58.4	Es wurde weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial benötigt (WC Papier, Desinfektionsmittel).

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
							Die budgetierten Pauschalen zu den Heissgetränken wurden nicht ausgeschöpft.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	303.70	1'500.00	296.80	-1'196.30	-79.8	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	412.96	1'600.00	760.44	-1'187.04	-74.2	
3104.00	Lehrmittel	6'030.48	8'000.00	10'408.00	-1'969.52	-24.6	
3105.00	Lebensmittel	77'817.35	97'500.00	70'764.40	-19'682.65	-20.2	Die Anzahl der im Budget angenommenen Mahlzeiten wurde in allen Standorten des Quartiers nicht erreicht. Dies hat verminderte Ausgaben bei den Lebensmitteln zur Folge.
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'760.70	7'300.00	53'385.13	-539.30	-7.4	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	2'779.25		6'983.35	2'779.25		
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'462.37	1'300.00	975.21	4'162.37	320.2	
3113.00	Hardware	4'041.60	3'300.00		741.60	22.5	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'791.70	9'100.00	7'504.80	-308.30	-3.4	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'599.73	16'400.00	12'075.50	-1'800.27	-11.0	
3130.10	Telefonkosten			1'393.35			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	72'325.35	69'400.00	27'332.70	2'925.35	4.2	SRB Nr. 116 Lizenzen Subventionsrechner für die Umsetzung von Betreuungsgutscheinen
							SRB Nr. 2025-356 Administrationssoftware inkl. Handy Applikation für städtische Tagesstrukturen
							SRB Nr. 2025-989 LEOBA Administrationssoftware
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'530.37	15'900.00	4'171.56	-369.63	-2.3	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'209.20	3'500.00	3'619.60	-1'290.80	-36.9	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	25'492.45	25'400.00	23'265.00	92.45	0.4	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'125.45			
3170.00	Reisekosten und Spesen	423.30	4'200.00	1'423.90	-3'776.70	-89.9	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'465.40	6'900.00	3'996.35	-1'434.60	-20.8	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-7'168.15			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	943.65			943.65		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	37'114.89	29'300.00	34'419.54	7'814.89	26.7	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	233'213.37	233'200.00		13.37	0.0	SRB Nr. 2026-115 Mehraufwand Betreuungsgutscheine
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	185.70			185.70		
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-874'452.57	-642'000.00	-578'320.40	-232'452.57	36.2	Mehrerträge auf Grund der Einführung der Volltarifrechnung im Zuge der Betreuungsgutscheine. Die Subventionen werden neu separat im Konto 3637.00 abgebildet. Bringt man diese in Abzug ergibt sich eine Differenz von rund 800 Franken.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4630.00	Beiträge vom Bund	-32'722.50			-32'722.50		Die Anschubfinanzierung des Bundes belief sich im Jahr 2025 auf 32'722 Franken. Diese Beiträge durch den Bund sind im Vorfeld nicht zu beziffern, da es sich um eine Modulabhängige pro Kopf Pauschale handelt.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-89'897.65	-83'600.00	-87'893.90	-6'297.65	7.5	
5203	KJB Quartierleitung Stadt, Geissberg, Herblingen	1'952'150.98	2'360'300.00	1'571'543.73	-408'149.02	-17.3	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'971'101.65	1'971'100.00	1'701'971.95	1.65		SRB Nr. 2026-124 personeller Mehraufwand Mittagstisch Steingut
							Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne Dezember 2025
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-10'746.71		1'757.74	-10'746.71		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der bezogenen Ferien- und Stundenguthaben
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'801.87	123'900.00	107'277.17	-2'098.13	-1.7	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-68'001.80		-40'614.60	-68'001.80		Rückerstattung auf Grund von Langzeitabsenz einer Mitarbeitenden
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	189'029.85	186'600.00	158'488.01	2'429.85	1.3	SRB Nr. 2026-124 personeller Mehraufwand Mittagstisch Steingut
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'169.49	20'200.00	17'695.76	-30.51	-0.2	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	24'228.27	24'400.00	21'273.69	-171.73	-0.7	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'179.37	22'300.00	19'961.74	879.37	3.9	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'380.55	29'800.00	17'561.35	-11'419.45	-38.3	Es wurden vermehrt stadteigene Weiterbildungen besucht, die keine Kosten auf der Finanzstelle verursachen.
							Gebuchte Aus- und Weiterbildungen bei externen Anbietenden wurden teilweise mangels Teilnehmerzahl abgesagt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'734.70	16'000.00	4'982.20	-10'265.30	-64.2	Lediglich ein Lernender hat die Pauschale von 1'500 Franken für ein Notebook abgerufen. Budgetiert sind gesamthaft 4'500 Franken.
							Die Kosten für das Schulmaterial wurde von den Lernenden bisher nicht geltend gemacht.
3100.00	Büromaterial	3'048.60	4'800.00	2'727.37	-1'751.40	-36.5	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'503.36	23'300.00	10'630.91	-7'796.64	-33.5	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'623.55	2'100.00	1'523.70	-476.45	-22.7	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'092.70	1'500.00	1'195.86	-407.30	-27.2	
3104.00	Lehrmittel	7'759.78	9'800.00	5'877.25	-2'040.22	-20.8	
3105.00	Lebensmittel	98'222.82	114'100.00	92'024.93	-15'877.18	-13.9	Durch die geringere Auslastung wurden weniger Mahlzeiten produziert.
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'311.03	14'500.00	15'574.69	811.03	5.6	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		1'000.00	5'554.50	-1'000.00	-100.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'815.20	3'900.00	269.80	-1'084.80	-27.8	
3113.00	Hardware	5'909.70	4'200.00		1'709.70	40.7	
3120.00	Ver- und Entsorgung	26'627.40	28'700.00	25'580.15	-2'072.60	-7.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'642.15	18'200.00	12'619.42	-1'557.85	-8.6	
3130.10	Telefonkosten			3'048.25			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	85'942.60	82'800.00	31'416.70	3'142.60	3.8	SRB Nr. 116 Lizenzen Subventionsrechner für die Umsetzung von Betreuungsgutscheinen
							SRB Nr. 2025-356 Administrationssoftware inkl. Handy Applikation für städtische Tagesstrukturen
							SRB Nr. 2025-989 LEOBA Administrationssoftware
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'021.50	800.00	199.50	221.50	27.7	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'103.20	18'100.00	53'082.53	-5'996.80	-33.1	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'602.15	1'800.00	1'341.95	-197.85	-11.0	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'736.50	10'000.00	4'385.00	736.50	7.4	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	138.50		3'207.55	138.50		
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'691.95	5'700.00	2'481.65	-3'008.05	-52.8	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'666.05	7'400.00	3'497.31	-2'733.95	-37.0	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'416.30		-10'837.10	1'416.30		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'444.00		7'176.95	2'444.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	44'620.00	44'600.00	44'620.00	20.00	0.0	
3499.00	Übriger Finanzaufwand			317.65			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	337'145.09	337'200.00		-54.91	0.0	SRB Nr. 2026-115 Mehraufwand Betreuungsgutscheine
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	371.40			371.40		
3910.00	IV Dienstleistungen			1'060.00			
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-928'686.74	-643'500.00	-633'280.60	-285'186.74	44.3	Mehrerträge auf Grund der Einführung der Volltarifrechnung im Zuge der Betreuungsgutscheine. Die Subventionen werden neu separat im Konto 3637.00 abgebildet.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-828.55			-828.55		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-100.00			-100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-112'566.50	-125'000.00	-124'107.20	12'433.50	-10.0	Auf Grund der tiefen Belegung in der Kinderkrippe Lebensraum wurden weniger Betreuungsgutschriften des Kantons ausbezahlt.
5204	KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen	809'567.74	1'014'200.00	483'539.73	-204'632.26	-20.2	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	633'211.70	633'200.00	497'140.20	11.70		Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne Dezember 2025

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025	2025 / Budget* 2025	
					Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	536.91		-3'498.46	536.91		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'454.32	41'200.00	32'198.33	254.32	0.6	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-175.15			-175.15		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'633.87	63'200.00	37'804.15	-13'566.13	-21.5	Geringere Beiträge an Pensionskasse auf Grund späterem Anstellungsbeginn im Schülerhort Zündelgut.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'357.03	6'700.00	4'873.27	-342.97	-5.1	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'131.67	8'000.00	6'332.80	131.67	1.7	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'530.11	7'300.00	5'953.02	230.11	3.2	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'935.00	15'700.00	1'661.10	-7'765.00	-49.5	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'201.00	4'800.00	1'508.50	-2'599.00	-54.2	
3100.00	Büromaterial	1'166.23	2'800.00	629.32	-1'633.77	-58.4	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'608.60	9'000.00	3'374.63	-3'391.40	-37.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	377.40	1'000.00	43.55	-622.60	-62.3	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	395.66	500.00	260.50	-104.34	-20.9	
3104.00	Lehrmittel	7'156.02	8'300.00	2'765.55	-1'143.98	-13.8	
3105.00	Lebensmittel	41'519.30	52'400.00	36'160.20	-10'880.70	-20.8	Die Anzahl der im Budget angenommenen Mahlzeiten wurde in allen Standorten des Quartiers nicht erreicht. Dies hat verminderte Ausgaben bei den Lebensmitteln zur Folge.
3110.00	Büromöbel und -geräte	16'249.24	25'200.00	4'489.63	-8'950.76	-35.5	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	628.95	2'500.00	1'978.35	-1'871.05	-74.8	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	208.00	1'000.00	120.85	-792.00	-79.2	
3113.00	Hardware	5'638.70	3'300.00		2'338.70	70.9	
3120.00	Ver- und Entsorgung	7'405.35	7'200.00	6'747.75	205.35	2.9	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'105.13	6'300.00	1'421.55	-1'194.87	-19.0	
3130.10	Telefonkosten			458.30			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	64'044.71	64'100.00	15'101.40	-55.29	-0.1	SRB Nr. 116 Lizenzen Subventionsrechner für die Umsetzung von Betreuungsgutscheinen
							SRB Nr. 2025-356 Administrationssoftware inkl. Handy Applikation für städtische Tagesstrukturen
							SRB Nr. 2025-989 LEOBA Administrationssoftware
							REF Nr. 2026-018 Austausch Thin-Client durch Notebooks
3134.00	Sachversicherungsprämien	215.15	300.00		-84.85	-28.3	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'047.06	115'500.00	6'036.59	-42'452.94	-36.8	SRB Nr. 2025-292 Massnahmen infolge Schimmelpilzbefall Mittagstisch Altstadt

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	591.60	900.00		-308.40	-34.3	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			285.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2.70		1'996.80	2.70		
3170.00	Reisekosten und Spesen	338.80	1'700.00	99.30	-1'361.20	-80.1	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'849.14	4'500.00	1'865.65	-650.86	-14.5	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen			-3'013.75			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			582.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen			304.75			
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	67'025.06	11'900.00	11'873.05	55'125.06	463.2	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	130'355.12	130'400.00		-44.88	0.0	SRB Nr. 2026-115 Mehraufwand Betreuungsgutscheine
3910.00	IV Dienstleistungen	26'334.00	31'300.00	25'711.00	-4'966.00	-15.9	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	18'000.00	18'000.00	18'000.00			
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-387'883.84	-230'000.00	-208'138.25	-157'883.84	68.7	Mehrerträge auf Grund der Einführung der Volltarifrechnung im Zuge der Betreuungsgutscheine. Die Subventionen werden neu separat im Konto 3637.00 abgebildet.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-34'626.80	-34'000.00	-29'586.90	-626.80	1.8	
5205	KJB Kinder- und Jugendheim	551'020.92	705'000.00	340'372.32	-153'979.08	-21.8	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	816'652.90	814'000.00	613'282.65	2'652.90	0.3	SRB Nr. 2025-464 Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst
							SRB Nr. 2026-122 Mehrkosten Löhne
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-2'072.19		-1'650.97	-2'072.19		
3049.00	Übrige Zulagen	66'457.60	68'900.00	53'602.35	-2'442.40	-3.5	SRB Nr. 2025-464 Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'483.71	55'200.00	42'640.08	-716.29	-1.3	SRB Nr. 2025-464 Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst
							SRB Nr. 2026-122 Mehrkosten Löhne
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-39'005.20		-20'386.55	-39'005.20		Rückerstattung Lohnkosten auf Grund von Langzeitausenz
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'682.60	93'700.00	81'735.24	-17.40	0.0	SRB Nr. 2025-464 Nachzahlung Nachtbereitschaftsdienst
							SRB Nr. 2026-122 Mehrkosten Löhne
							Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'899.61	6'900.00	6'895.53	1'999.61	29.0	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'720.57	8'300.00	8'591.98	2'420.57	29.2	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'347.01	7'600.00	7'705.96	2'747.01	36.1	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'639.00	7'800.00	4'906.40	-5'161.00	-66.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'467.95	1'300.00	1'269.85	167.95	12.9	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3100.00	Büromaterial	940.30	1'000.00	923.28	-59.70	-6.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'997.95	3'500.00	5'085.70	2'497.95	71.4	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.90			50.90		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	982.96	800.00	890.52	182.96	22.9	
3104.00	Lehrmittel	21.50	800.00	838.40	-778.50	-97.3	
3105.00	Lebensmittel	27'319.80	25'600.00	23'872.75	1'719.80	6.7	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'059.55	2'600.00	301.85	459.55	17.7	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	48.40	500.00	661.70	-451.60	-90.3	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'873.60	4'000.00	2'243.45	-126.40	-3.2	
3130.10	Telefonkosten			159.30			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'458.15	12'200.00	4'978.75	-4'741.85	-38.9	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	11'690.25	9'600.00	6'360.75	2'090.25	21.8	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	558.90	100.00	723.50	458.90	458.9	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'856.00	45'600.00		-3'744.00	-8.2	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			328.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'366.25	1'200.00		1'166.25	97.2	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'430.25	14'900.00	10'169.85	3'530.25	23.7	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'835.00		4'720.00	-3'835.00		
3910.00	IV Dienstleistungen	6'192.00	5'800.00	5'158.50	392.00	6.8	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	43'940.00	44'000.00	43'940.00	-60.00	-0.1	
4232.00	Eltern- und Firmenbeiträge	-596'705.00	-521'300.00	-562'036.00	-75'405.00	14.5	Das Kinder- und Jugendheim war im Jahr 2025 fast durchgehend voll ausgelastet, was Mehrerträge generiert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-47'499.40	-9'600.00	-7'541.25	-37'899.40	394.8	Unter diesem Konto wurden fälschlicherweise Elternbeiträge in Höhe von 35'105.00 Franken verbucht, die eigentlich zum Konto 4232.00 gehören.
53	Museen	5'319'091.10	5'537'100.00	5'024'991.62	-218'008.90	-3.9	
5300	Museum zu Allerheiligen	5'238'825.55	5'381'900.00	4'910'510.77	-143'074.45	-2.7	
3000.10	Sitzungsgelder	1'950.00	2'500.00	1'560.00	-550.00	-22.0	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'177'542.00	2'172'800.00	1'933'204.95	4'742.00	0.2	SRB Nr. 2026-119 Mehraufwand Löhne
3010.03	Löhne Besucherservice/Raumpflege	681'715.50	681'600.00	662'218.25	115.50	0.0	SRB Nr. 2026-186 Mehraufwand infolge Langzeitabsenzen
3010.05	temporäre Löhne	121'521.20	122'200.00	156'398.00	-678.80	-0.6	SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-33'553.85		31'933.91	-33'553.85		Per Stichtag erfolgte Abgrenzung der nicht in Anspruch genommene Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben
3049.00	Übrige Zulagen	69'120.15	67'500.00	135'656.15	1'620.15	2.4	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	194'295.08	189'600.00	188'837.75	4'695.08	2.5	SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-57'167.15		-24'487.75	-57'167.15		Rückerstattung Langzeitkrankheitsausfälle
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	378'127.13	399'100.00	378'663.11	-20'972.87	-5.3	SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
							Jüngere Mitarbeitende eingestellt als budgetiert
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29'913.90	30'700.00	30'102.75	-786.10	-2.6	SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	38'520.65	37'400.00	37'238.08	1'120.65	3.0	SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35'162.01	34'200.00	35'030.15	962.01	2.8	SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'370.94	15'000.00	10'062.16	-7'629.06	-50.9	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'123.00	6'300.00	4'426.95	-177.00	-2.8	
3100.00	Büromaterial	8'911.53	11'500.00	10'023.62	-2'588.47	-22.5	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	64'300.06	63'500.00	42'492.15	800.06	1.3	SRB Nr. 2026-117 Mehraufwand Shop-Artikeleinkauf
3102.00	Drucksachen, Publikationen	61'097.15	60'500.00	70'882.64	597.15	1.0	REF Nr. 2026-009 Mehraufwand aufgrund neuartiger Veranstaltungen
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'098.30	5'000.00	4'225.78	98.30	2.0	
3105.00	Lebensmittel	65'703.99	65'500.00	53'353.12	203.99	0.3	SRB Nr. 2026-118 Mehraufwand infolge Mehrverkauf
3110.00	Büromöbel und -geräte	18'666.22	18'000.00	11'179.58	666.22	3.7	SRB Nr. 2025-704 Neugestaltung Eingangsbereich und Café
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	34'496.33	32'700.00	23'307.95	1'796.33	5.5	SRB Nr. 2025-601 Beschaffung zusätzliche Kaffeemaschine
							REF Nr. 2025-099 Ersatz Kühl-Vitrine
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'674.40	500.00	594.05	1'174.40	234.9	
3113.00	Hardware	6'744.89	5'000.00	3'205.94	1'744.89	34.9	
3118.00	Immaterielle Anlagen			415.97			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'356.71	10'000.00	30'057.59	-643.29	-6.4	
3120.00	Ver- und Entsorgung	218'671.78	218'500.00	193'332.94	171.78	0.1	SRB Nr. 2026-121 Mehraufwand Heizkosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	184'589.38	180'800.00	167'957.23	3'789.38	2.1	SRB Nr. 2025-704 Neugestaltung Eingangsbereich und Café
							REF Nr. 2025-099 Ersatz Kühl-Vitrine
3130.10	Telefonkosten			8'086.45			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	66'622.45	196'000.00	62'643.60	-129'377.55	-66.0	Siehe Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	88'588.85	100'000.00		-11'411.15	-11.4	SRB Nr. 2025-703 externe Unterstützung für Provenienzforschung Sammlung Ebnöther
							Details zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	155'630.60	152'400.00	110'487.55	3'230.60	2.1	SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'639.13	15'500.00	13'843.45	1'139.13	7.4	
3137.10	Pauschalsteuer	3'115.03			3'115.03		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	413'081.51	446'500.00	361'933.75	-33'418.49	-7.5	SRB Nr. 2025-320 Erneuerung Elektroanlagen Kammgarn
							SRB Nr. 2025-616 Reparatur Unterfahrt Klosterbogen Nordseite
							SRB Nr. 2025-704 Neugestaltung Eingangsbereich und Café
							Verschiebung Treppengeländer auf Folgejahr, Besibe Mängel (Arbeitssicherheit) und Torbogen waren kostengünstiger als erwartet
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'048.15	1'500.00	679.25	548.15	36.5	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'903.65	7'500.00	11'209.75	-1'596.35	-21.3	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	694.31	1'000.00	2'240.00	-305.69	-30.6	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'318.89	8'000.00	32'931.59	3'318.89	41.5	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	159'757.27	160'000.00	149'400.35	-242.73	-0.2	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'388.00	31'400.00	22'006.50	-12.00	0.0	SRB Nr. 2026-120 Miete Lagerfläche in der "Moosente"
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'829.73	1'300.00	13'840.35	529.73	40.8	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'379.10	8'500.00	7'507.10	-5'120.90	-60.3	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	39.00			39.00		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	764'798.76	795'700.00	757'619.22	-30'901.24	-3.9	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	20'051.98	46'000.00		-25'948.02	-56.4	
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	212.95	200.00	88.00	12.95	6.5	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	584.75		1'220.50	584.75		
3910.00	IV Dienstleistungen	4'042.00		5'819.05	4'042.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	15'791.65	29'700.00	200.00	-13'908.35	-46.8	Interne Betriebsbrechnung tiefer als budgetiert
4233.00	Eintritte	-66'724.55	-50'000.00	-79'199.05	-16'724.55	33.5	Mehrerträge aufgrund höherer Besucherzahlen und Veranstaltungen
4240.07	Erträge sonstige Dienstleistungen	-20'000.00	-20'000.00	-20'000.00			
4240.13	besondere Dienstleistung	-17'400.00	-20'100.00	-23'500.00	2'700.00	-13.4	
4240.16	Erträge Besucherservice	-10'025.00	-5'000.00	-10'599.00	-5'025.00	100.5	Mehrerträge aufgrund höherer Besucherzahlen und Veranstaltungen
4250.02	Lebensmittelverkäufe	-122'185.20	-122'000.00	-106'505.90	-185.20	0.2	SRB Nr. 2026-118 Mehrertrag
4250.03	Materialverkäufe	-63'884.20	-63'800.00	-42'011.85	-84.20	0.1	SRB Nr. 2026-117 Mehrertrag Shop-Artikelverkauf
4250.10	Verkäufe ins Ausland		-1'000.00	-746.50	1'000.00	-100.0	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-4'616.60	-2'000.00	-2'607.15	-2'616.60	130.8	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3'107.81	-300.00	-1'580.70	-2'807.81	935.9	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-29'500.00	-245'000.00		215'500.00	-88.0	siehe Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		-100.00	-17.01	100.00	-100.0	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			-550.00			
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1'425.00	-1'500.00	-1'580.00	75.00	-5.0	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-263'000.00	-263'000.00	-263'872.15			SRB Nr. 2024-913 Leistungsvereinbarung betreffend regionale Flora-Fachstelle
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	8.3	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-1'243.20	-1'000.00	-1'064.60	-243.20	24.3	
4910.00	IV Dienstleistungen	-32'550.00	-32'000.00	-32'650.00	-550.00	1.7	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-214'481.95	-216'900.00	-229'576.95	2'418.05	-1.1	SRB Nr. 2025-704 Entnahme Fonds für das Museum für Neugestaltung Eingangsbereich und Café
5301	Sonderausstellungen	80'265.55	155'200.00	114'480.85	-74'934.45	-48.3	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'501.85	15'000.00	4'646.00	501.85	3.4	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr			-13.21			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'288.60	1'000.00	306.02	288.60	28.9	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			393.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	177.30	200.00	49.61	-22.70	-11.4	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	253.50	200.00	60.17	53.50	26.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	184.50	200.00	55.14	-15.50	-7.8	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'139.58	67'000.00	59'872.89	-11'860.42	-17.7	Bildrechte Kunstaussstellung bedeutend tiefer als erwartet
3102.00	Drucksachen, Publikationen	95'650.83	91'000.00	82'229.66	4'650.83	5.1	SRB Nr. 2025-602 Werbung für Sonderausstellung Dix Dietrich
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	1'250.60			1'250.60		
3113.00	Hardware	5'161.29	5'000.00	1'109.85	161.29	3.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	247'578.74	243'000.00	153'050.27	4'578.74	1.9	
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'033.96	34'000.00		-14'966.04	-44.0	Transportversicherung Kunstaussstellung deutlich tiefer als erwartet
3137.00	Steuern und Abgaben		300.00		-300.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'077.40	6'000.00	1'004.65	-2'922.60	-48.7	
4233.00	Eintritte	-148'403.40	-70'000.00	-70'414.30	-78'403.40	112.0	Doppelt so viele Besucher wie budgetiert in den Sonderausstellungen
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'000.00	-3'900.00	-3'650.00	-100.00	2.6	
4250.00	Verkäufe	-18'279.20	-400.00	-8'919.70	-17'879.20	#####	Verkauf Publikation Sonderausstellung Kunst war nicht budgetiert

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-20'000.00	-20'000.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-30'000.00	-30'000.00	-5'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-62'000.00	-45'000.00	-42'500.00	-17'000.00	37.8	Zusätzlicher Beitrag erhalten
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'350.00	-1'400.00	-300.00	50.00	-3.6	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-80'000.00	-137'000.00	-57'500.00	57'000.00	-41.6	Durch die hohen Mehrerträgen in den Sonderausstellungen, Fondsentnahmen nicht notwendig
54	Bibliotheken	2'251'075.78	2'348'300.00	1'966'031.27	-97'224.22	-4.1	
5400	Bibliotheken	1'976'706.84	2'073'700.00	1'843'198.02	-96'993.16	-4.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'272'805.95	1'270'300.00	1'176'477.55	2'505.95	0.2	SRB Nr. 2026-111 Neubesetzung Teamleitung Benutzung
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-9'993.41		4'073.55	-9'993.41		
3049.00	Übrige Zulagen	3'206.20	2'300.00	2'601.95	906.20	39.4	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	83'176.16	81'800.00	77'276.83	1'376.16	1.7	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-7'175.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'166.85	159'500.00	146'579.72	-4'333.15	-2.7	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'883.34	13'300.00	11'960.70	-416.66	-3.1	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	16'433.03	16'100.00	15'291.47	333.03	2.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'998.21	14'700.00	14'128.62	298.21	2.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'808.79	12'900.00	8'490.09	-5'091.21	-39.5	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'080.80	3'500.00	2'629.85	1'580.80	45.2	
3100.00	Büromaterial	3'573.21	5'000.00	4'104.37	-1'426.79	-28.5	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'981.08	11'200.00	16'246.60	4'781.08	42.7	Unerwarteter Mehrbedarf Strichcode-Etiketten
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'834.20	20'000.00	10'884.10	-5'165.80	-25.8	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	239'844.39	240'000.00	229'650.92	-155.61	-0.1	REF Nr. 2026-033 Verteuerung lizenzierte E-Medien
3105.00	Lebensmittel	1'264.75	2'500.00	1'712.55	-1'235.25	-49.4	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	389.95	500.00	436.50	-110.05	-22.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte	13'434.04	13'400.00	3'762.80	34.04	0.3	
3113.00	Hardware	4'477.94	4'500.00	4'076.40	-22.06	-0.5	
3118.00	Immaterielle Anlagen	3'419.68	1'000.00	12'735.64	2'419.68	242.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'500.26	58'500.00	55'813.05	0.26		REF Nr. 2026-034 Erschliessung des Bestands der Ulmeriana
							Sammelbeschluss: Abgrenzung Kreditorenrechnungen mit Leistungserbringung altes Jahr

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	130'423.77	146'900.00	122'522.42	-16'476.23	-11.2	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 5400.3158.00, eine Komponente hätte in Unterhalt immaterieller Anlagen budgetiert werden müssen statt hier
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'347.10	4'000.00	3'347.10	-652.90	-16.3	
3137.00	Steuern und Abgaben		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'812.45	44'000.00	632.00	-42'187.55	-95.9	Ersatz Beleuchtung Lesesaal konnte aus internen Kapazitätsgründen nicht ausgeführt werden
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000.00	134.00	-1'000.00	-100.0	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	778.75	1'300.00		-521.25	-40.1	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	48'342.15	48'300.00	47'882.23	42.15	0.1	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 5400.3133.00, Komponente wurde fälschlicherweise in 3133.00 budgetiert, dort Budget entsprechend unterzogen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	2'214.15	3'400.00	7'066.10	-1'185.85	-34.9	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'717.25	8'700.00	4'783.50	1'017.25	11.7	REF Nr. 2026-032 Weiterbildung für die Bibliothek
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	305.80		399.50	305.80		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	71.75			71.75		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	69'150.00	69'200.00	69'150.00	-50.00	-0.1	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien		20'000.00		-20'000.00	-100.0	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	26'825.40	26'800.00	26'826.41	25.40	0.1	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-463.40	-800.00	-814.60	336.60	-42.1	
4250.00	Verkäufe	-8'524.45	-7'000.00	-8'970.26	-1'524.45	21.8	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-11'142.30	-12'000.00	-9'448.19	857.70	-7.2	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-204'920.00	-204'900.00	-204'920.00	-20.00	0.0	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'517.00	-7'200.00	-7'150.00	-1'317.00	18.3	
5401	Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen	29'130.44	41'400.00	12'433.85	-12'269.56	-29.6	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'887.44	23'000.00	18'747.65	-4'112.56	-17.9	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'383.50	67'000.00	52'086.20	-4'616.50	-6.9	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3910.00	IV Dienstleistungen	6'359.50	6'400.00	100.00	-40.50	-0.6	Sammelbeschluss: Saalmiete Stadtheater
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-18'000.00	-18'000.00	-24'000.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-30'500.00	-28'000.00	-29'000.00	-2'500.00	8.9	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-10'000.00	-10'000.00	-5'500.00			
5402	Ludothek	245'238.50	233'200.00	110'399.40	12'038.50	5.2	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	162'788.55	162'800.00	61'020.45	-11.45	0.0	Sammelbeschluss:

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	6'335.69		5'505.00	6'335.69		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'155.31	10'300.00	4'276.14	855.31	8.3	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-1'919.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'351.42	17'700.00	8'146.52	2'651.42	15.0	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'808.19	1'600.00	662.35	208.19	13.0	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'191.77	2'100.00	871.26	91.77	4.4	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'025.60	1'900.00	791.83	125.60	6.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'170.00	3'000.00	2'500.00	-830.00	-27.7	
3099.00	Übriger Personalaufwand		700.00	579.30	-700.00	-100.0	
3100.00	Büromaterial	652.35	900.00	266.88	-247.65	-27.5	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'395.82	3'200.00	1'421.74	195.82	6.1	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	457.81	1'700.00	362.49	-1'242.19	-73.1	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19'855.31	16'000.00	12'734.60	3'855.31	24.1	Restvermögen des Vereins (Eingang in 4636.00) wurde als Zusatzkredit eingesetzt
3105.00	Lebensmittel	195.35	200.00	21.99	-4.65	-2.3	
3110.00	Büromöbel und -geräte	529.50	200.00	389.35	329.50	164.8	
3113.00	Hardware	868.35	1'000.00	2'703.55	-131.65	-13.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'721.27	10'300.00	5'474.80	2'421.27	23.5	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'438.55	3'400.00	3'960.95	2'038.55	60.0	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	170.90	500.00		-329.10	-65.8	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		500.00	498.00	-500.00	-100.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	60.00	500.00	132.00	-440.00	-88.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	159.20	600.00		-440.80	-73.5	
4250.00	Verkäufe	-1'001.37	-500.00		-501.37	100.3	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-2'973.23	-1'000.00		-1'973.23	197.3	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-4'400.00		4'400.00	-100.0	Neuaushandlung im Rahmen der LV mit dem Kanton
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-4'117.84			-4'117.84		Restvermögen des Vereins
55	Kultur	4'657'559.24	4'925'000.00	4'018'412.60	-267'440.76	-5.4	
5500	Kultur	885'931.86	926'400.00	747'846.28	-40'468.14	-4.4	
3000.10	Sitzungsgelder	4'125.00	4'500.00	3'450.00	-375.00	-8.3	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	494'927.05	495'000.00	417'677.00	-72.95	0.0	SRB Nr. 2026-123 Lohnanpassung und Mutterschaftsvertretung

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025	2025 / Budget* 2025	
					Betrag	%	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	9'173.93		5'416.94	9'173.93		
3049.00	Übrige Zulagen	7'186.00	7'200.00	10'768.30	-14.00	-0.2	REF Nr. 2026-010 Einsatz Organisten
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'294.66	28'700.00	27'991.48	3'594.66	12.5	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-13'384.70			-13'384.70		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'370.07	58'400.00	49'936.15	-29.93	-0.1	Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'989.35	4'700.00	4'403.84	289.35	6.2	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	6'554.82	5'600.00	5'542.79	954.82	17.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'047.57	5'200.00	4'287.25	-152.43	-2.9	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		2'400.00		-2'400.00	-100.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00	1'100.00	1'370.00	-100.00	-9.1	
3100.00	Büromaterial	296.57	700.00	101.80	-403.43	-57.6	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	543.50	700.00	244.10	-156.50	-22.4	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'097.85	67'000.00	82'747.93	-24'902.15	-37.2	Die geplante Kampagne "Kultur und Schule" wurde zurückgestellt.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	120.00	200.00	120.00	-80.00	-40.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'723.70	2'000.00	2'386.00	-276.30	-13.8	
3113.00	Hardware			49.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'648.10	1'500.00	2'384.80	148.10	9.9	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218'012.76	223'000.00	103'019.64	-4'987.24	-2.2	SRB Nr. 2025-262 Bewerbungsprozess Kulturhauptstadt
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	37'928.25	34'500.00	25'254.90	3'428.25	9.9	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'868.00	1'000.00	11'758.45	868.00	86.8	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			251.80			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		-100.00	6'982.32	100.00	-100.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		2'000.00	2'015.50	-2'000.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'665.00	700.00	978.25	965.00	137.9	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	77'199.58	77'200.00	77'199.59	-0.42		
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	-100.0	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-10'051.65	-7'000.00	-8'658.95	-3'051.65	43.6	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-15'000.00	-15'000.00	-15'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-88'103.55	-80'000.00	-80'532.60	-8'103.55	10.1	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
5501	Kulturförderung	1'921'590.45	2'034'200.00	1'708'807.15	-112'609.55	-5.5	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00	20'000.00	20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'768'150.00	1'869'200.00	1'561'600.00	-101'050.00	-5.4	Die budgetierte Defizitgarantie für die Schaffhauser Kulturtage wurde nicht beansprucht. Ferner war das Volumen der gesprochenen Projektbeiträge unter dem Niveau der Vorjahre.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	133'440.45	145'000.00	127'207.15	-11'559.55	-8.0	Weniger Projektbeiträge an Einzelpersonen als im Vorjahr.
5502	Internationale Bachfeste	101'785.68	102'700.00	63'722.14	-914.32	-0.9	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			658.30			
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	87'999.36	90'000.00	163'814.31	-2'000.64	-2.2	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'654.94	11'200.00	479'227.39	454.94	4.1	REF Nr. 2026-012 Leistungen Musikwissenschaftler und Dramaturg Xoan Castineira
3137.00	Steuern und Abgaben	1'597.03			1'597.03		
3170.00	Reisekosten und Spesen	534.35	1'500.00	1'725.45	-965.65	-64.4	
4233.00	Eintritte			-186'160.84			
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-10'199.17			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-70'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen			-41'570.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck			-274'000.00			
5503	Konzert-Veranstaltungen Kirche St. Johann	52'840.37	44'100.00	48'890.11	8'740.37	19.8	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'455.65	66'600.00	64'174.70	-4'144.35	-6.2	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'519.10		2'887.33	4'519.10		
3049.00	Übrige Zulagen			5'384.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'016.43	4'400.00	4'558.61	-383.57	-8.7	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'799.69	6'200.00	6'749.14	4'599.69	74.2	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	624.68	700.00	649.80	-75.32	-10.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	785.63	800.00	900.72	-14.37	-1.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	768.91	800.00	873.91	-31.09	-3.9	
3099.00	Übriger Personalaufwand		1'300.00	620.00	-1'300.00	-100.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'884.44	5'000.00	2'573.50	-2'115.56	-42.3	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	6'385.84	6'700.00	19'117.90	-314.16	-4.7	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	6'600.00	6'600.00	-1'000.00			Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-47'000.00	-55'000.00	-58'600.00	8'000.00	-14.6	
5510	Stadttheater	1'695'410.88	1'817'600.00	1'449'146.92	-122'189.12	-6.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	864'099.50	864'100.00	846'747.05	-0.50		SRB Nr. 2026-112 Lohnbandanpassung Bühnenmeister
							Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne Dezember 2025
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	1'114.25		-32'538.32	1'114.25		
3049.00	Übrige Zulagen	54'851.10	54'900.00	52'688.70	-48.90	-0.1	Sammelbeschluss: Abgrenzung Stundenlöhne Dezember 2025
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'293.19	59'300.00	55'787.43	-6.81	0.0	Sammelbeschluss: Die AHV-Beiträge wurden mit einem Prozentsatz von 6.607 abgerechnet.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-268.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'695.70	104'700.00	100'442.56	-4.30		Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'486.93	8'100.00	7'974.33	386.93	4.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'670.14	9'900.00	10'987.12	1'770.14	17.9	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'825.27	9'100.00	11'639.88	2'725.27	30.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'730.00	4'200.00	300.00	-470.00	-11.2	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'326.55	5'900.00	4'575.60	-1'573.45	-26.7	
3100.00	Büromaterial	4'859.83	5'000.00	4'286.62	-140.17	-2.8	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'162.56	15'200.00	7'601.77	-37.44	-0.3	REF Nr. 2026-019 Reinigung Toilettenanlagen des Theaterrestaurants
3102.00	Drucksachen, Publikationen	241'767.30	240'000.00	242'228.14	1'767.30	0.7	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	658.69	500.00	456.71	158.69	31.7	
3105.00	Lebensmittel	51'538.84	51'900.00		-361.16	-0.7	SRB Nr. 2026-126 Übernahme Pausengastronomie, Künstlercatering, Apéros
3110.00	Büromöbel und -geräte	6'333.78	5'000.00	8'811.71	1'333.78	26.7	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	893.70	2'000.00	2'010.30	-1'106.30	-55.3	
3113.00	Hardware	78.15		359.01	78.15		
3120.00	Ver- und Entsorgung	84'376.60	84'400.00	85'354.40	-23.40	0.0	Sammelbeschluss: Abgrenzung Energiekosten 4. Quartal 2025
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'487'857.53	1'487'900.00	1'028'513.86	-42.47		SRB Nr. 2026-125 saisonale Schwankungen Produktionskosten
							Sammelbeschluss: Abgrenzung Kreditorenrechnungen mit Leistungserbringung altes Jahr
3130.10	Telefonkosten			2'825.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	42'301.75	42'500.00	20'239.98	-198.25	-0.5	REF Nr. 2026-011 Budgetverschiebung von 3158.00

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'376.25	12'500.00	12'376.25	-123.75	-1.0	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'957.87	4'000.00	4'352.60	-42.13	-1.1	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	106'935.37	129'600.00	133'640.44	-22'664.63	-17.5	Einzelne Ersatzanschaffungen konnten kostengünstiger oder dank Kosteneffizienz bereits 2024 beschafft werden.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	248.65		519.35	248.65		
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'257.84		2'951.57	1'257.84		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	229.45			229.45		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'310.15	1'400.00	8'359.48	-89.85	-6.4	REF Nr. 2026-011 Budgetverschiebung auf 3133.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'756.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'962.40	4'000.00	3'751.45	-2'037.60	-50.9	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-775.00		758.90	-775.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	47.50			47.50		
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	235'374.40	218'900.00	202'157.62	16'474.40	7.5	
3910.00	IV Dienstleistungen	10'000.00	10'000.00	12'040.00			
4233.00	Eintritte	-1'108'581.82	-1'000'000.00	-909'450.11	-108'581.82	10.9	Erneuter Zuwachs der Zuschauereinnahmen bei Eigenveranstaltungen und Co-Veranstaltungen.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-111'701.09	-60'000.00	-57'332.88	-51'701.09	86.2	Mehrertrag durch Übernahme Pausengastronomie vom Theaterrestaurant.
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-123'792.95	-101'000.00	-128'257.95	-22'792.95	22.6	Zunahme VermietungsErträge.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-240'000.00	-240'000.00	-240'000.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	-36'500.00	-40'000.00	-41'000.00	3'500.00	-8.8	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-110'500.00	-170'000.00	-20'500.00	59'500.00	-35.0	Beitrag der Windler-Stiftung für Sonderprojekt war mit 150'000 Franken budgetiert, belief sich aber letztlich auf 90'000 Franken, weil die Nettokosten schlussendlich tiefer ausgefallen sind.
4910.00	IV Dienstleistungen	-6'359.50	-6'400.00		40.50	-0.6	Sammelbeschluss: Saalmiete Literaturfestival Erzählzeit ohne Grenzen
56	Stadtarchiv	945'007.85	1'085'500.00	813'383.77	-140'492.15	-12.9	
5600	Stadtarchiv	945'007.85	1'085'500.00	813'383.77	-140'492.15	-12.9	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	536'099.15	608'500.00	486'492.60	-72'400.85	-11.9	Tiefere Lohnsumme aufgrund von Personalmutationen (Neubesetzung von zwei Stellen).
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	8'584.17		5'326.19	8'584.17		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'805.16	40'200.00	32'519.33	-4'394.84	-10.9	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-1'970.50			-1'970.50		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'218.23	82'000.00	60'614.60	-12'781.77	-15.6	Die Soz. Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'801.82	6'600.00	5'275.25	-798.18	-12.1	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	7'035.47	7'800.00	6'402.82	-764.53	-9.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'420.80	7'200.00	5'926.57	-779.20	-10.8	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'542.20	6'000.00	1'436.35	-1'457.80	-24.3	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	400.00	670.70	200.00	50.0	
3100.00	Büromaterial	33'004.75	34'000.00	16'188.23	-995.25	-2.9	SRB Nr. 2025-644 Behandlung des Schimmelbefalls im Zwischenarchiv des Erbschaftsamts vor Ablieferung an Stadtarchiv
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	545.90	500.00	278.10	45.90	9.2	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'009.66	8'000.00	7'734.60	9.66	0.1	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	477.71	500.00	484.30	-22.29	-4.5	
3110.00	Büromöbel und -geräte	4'233.75	4'000.00	7'545.05	233.75	5.8	
3113.00	Hardware	743.00		1'396.00	743.00		
3118.00	Immaterielle Anlagen			158.00			
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen		500.00		-500.00	-100.0	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'722.00	20'500.00	23'289.30	-3'778.00	-18.4	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		40'000.00		-40'000.00	-100.0	Die Standortevaluationen für neue Räumlichkeiten werden erst 2026 vorgenommen.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	126'370.43	139'100.00	82'745.25	-12'729.57	-9.2	Tiefere Betriebskosten da sich die Inbetriebnahme von neuer Software leicht verzögerte.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'192.20	4'000.00	7'913.13	-807.80	-20.2	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'828.99	23'800.00	25'192.88	4'028.99	16.9	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	733.90		3'549.20	733.90		
3170.00	Reisekosten und Spesen	523.20	800.00	440.80	-276.80	-34.6	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	4'500.00	4'500.00	4'500.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	41'470.66	41'500.00	24'771.67	-29.34	-0.1	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	5'449.80	5'600.00	2'724.90	-150.20	-2.7	REF Nr. 2026-004 Budgetverschiebung Miete Aussenmagazin Stettenerstrasse 28 von 3160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-921.00	-500.00	-188.30	-421.00	84.2	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-13.60		-3.75	-13.60		
59	Fonds Bildung						
5998.002	Museumsfonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
3980.10	Übertragungen Erfolgsrechnung 5300 und 5301	35'000.00	65'000.00	75'643.00	-30'000.00	-46.2	Durch die hohen Mehrerträgen in den Sonderausstellungen waren die geplanten Fondsentnahmen nicht notwendig.

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025	2025 / Budget* 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	-78.85	-1'000.00	-197.65	921.15	-92.1	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-17'471.15	-46'600.00	-39'965.35	29'128.85	-62.5	Durch die hohen Mehrerträgen in den Sonderausstellungen waren die geplanten Fondsentnahmen nicht notwendig.
5998.003	Fonds für Walther-Bringolf-Preis zugunsten Musikstudenten						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'055.50	3'000.00		-944.50	-31.5	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'600.00	10'600.00				
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00		50.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-17.90	-300.00	-35.80	282.10	-94.0	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-12'687.60	-13'300.00	-14.20	612.40	-4.6	
5998.004	Fonds für das Museum						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	25'900.00	67'900.00		-42'000.00	-61.9	SRB Nr. 2025-704 Entnahme für Neugestaltung Eingangsbereich und Café
							Durch die Mehrerträge in den Sonderausstellungen, sind nicht alle Fondsentnahmen notwendig.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-208.55	-2'000.00	-416.75	1'791.45	-89.6	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss			366.75			
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-25'741.45	-66'000.00		40'258.55	-61.0	Durch die hohen Mehrerträgen in den Sonderausstellungen, Fondsentnahmen nicht notwendig.
5998.005	Fonds Sammlung Bernhard Neher						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-41.90	-400.00	-83.80	358.10	-89.5	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss		300.00	33.80	-300.00	-100.0	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-8.10			-8.10		
5998.006	Fonds Sturzenegger Stiftung						
3980.10	Übertragungen in Erfolgsrechnung 5300+5301	233'581.95	221'000.00	211'433.95	12'581.95	5.7	Beitrag Weiterbildung war nicht erforderlich, Besoldung für Sturzenegger-Stiftung wegen Vakanz und Beitrag Grafikleitendentagung niedriger als budgetiert.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-233'581.95	-221'000.00	-211'433.95	-12'581.95	5.7	Beitrag Weiterbildung war nicht erforderlich, Besoldung für Sturzenegger-Stiftung wegen Vakanz und Beitrag Grafikleitendentagung niedriger als budgetiert.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
5998.007	Fonds für Kinder						
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00	25'000.00				Sammelbeschluss: Beitrag Spielplatz Heuberg
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'130.00	10'000.00	5'740.00	-3'870.00	-38.7	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-77.95	-800.00	-161.50	722.05	-90.3	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-31'102.05	-34'300.00	-5'628.50	3'197.95	-9.3	
5998.008	Fonds für Kindergartenquartier Hemmental						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00		50.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-47.00	-500.00	-93.95	453.00	-90.6	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss		500.00	43.95	-500.00	-100.0	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-3.00			-3.00		
6	Baureferat	28'721'288.26	36'703'800.00	25'943'910.35	-7'982'511.74	-21.8	
60	Stabstellen	2'179'021.35	2'448'500.00	469'250.77	-269'478.65	-11.0	
6000	Stab Baureferat	491'996.06	511'100.00	469'250.77	-19'103.94	-3.7	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	351'422.00	353'000.00	340'972.40	-1'578.00	-0.5	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	13'012.97		1'137.43	13'012.97		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'638.85	23'400.00	22'026.37	238.85	1.0	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-9'200.00		-13'898.95	-9'200.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'723.56	55'900.00	53'862.27	1'823.56	3.3	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'412.02	2'600.00	2'259.09	-187.98	-7.2	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'732.40	4'600.00	4'402.12	132.40	2.9	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'315.81	4'200.00	4'059.39	115.81	2.8	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		5'000.00	599.00	-5'000.00	-100.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	688.35	300.00	439.00	388.35	129.5	
3100.00	Büromaterial	138.20		243.00	138.20		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	269.50	800.00	261.50	-530.50	-66.3	
3110.00	Büromöbel und -geräte			249.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	793.60	4'200.00	242.40	-3'406.40	-81.1	
3130.10	Telefonkosten	274.00	1'400.00	404.70	-1'126.00	-80.4	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'527.70	29'200.00	22'168.85	-4'672.30	-16.0	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	37.50			37.50		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	936.00		4'097.35	936.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen		300.00		-300.00	-100.0	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'117.60	26'000.00	25'725.85	-9'882.40	-38.0	
3910.00	IV Dienstleistungen	156.00			156.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten		200.00		-200.00	-100.0	
6010	Klima und Umwelt	1'687'025.29	1'937'400.00		-250'374.71	-12.9	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	440'986.65	442'000.00		-1'013.35	-0.2	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	10'230.74			10'230.74		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'797.82	29'300.00		497.82	1.7	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'202.23	69'800.00		-4'597.77	-6.6	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'279.15	3'200.00		79.15	2.5	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	5'865.25	5'800.00		65.25	1.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'342.69	5'300.00		42.69	0.8	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200.00	2'000.00		-1'800.00	-90.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00	400.00		100.00	25.0	
3100.00	Büromaterial		300.00		-300.00	-100.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		700.00		-700.00	-100.0	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'392.15	600.00		792.15	132.0	
3110.00	Büromöbel und -geräte		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3113.00	Hardware	340.00			340.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'606.40	180'400.00		-150'793.60	-83.6	Verschiebung von Tranchen des Verpflichtungskredits VER00093, Arbeiten werden im 2026 fortgesetzt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	170'486.63	250'000.00		-79'513.37	-31.8	Geringerer Aufwand für Projekte, die 2025 realisiert werden konnten.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'726.75	11'600.00		4'126.75	35.6	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	237.80			237.80		
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'055.40	2'000.00		-944.60	-47.2	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	36'034.43	14'300.00		21'734.43	152.0	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	978'700.00	978'700.00				Sammelbeschluss: Höhere Beiträge Förderprogramm Energie und Nachzahlung Tranche 2024
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	-5'642.80			-5'642.80		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3637.00	Beiträge an private Haushalte		35'000.00		-35'000.00	-100.0	Keine Gesuche zu Beiträgen an Lärmschutzmassnahmen bei privaten Liegenschaften im Jahr 2025 eingegangen.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-68'724.00	-30'000.00		-38'724.00	129.1	Förderbeiträge für Energierichtplan seitens Bundesamt für Energie
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-33'592.00	-40'000.00		6'408.00	-16.0	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-25'000.00		25'000.00	-100.0	Leistungsvereinbarung mit SH POWER: Keine Leistungen im 2025
61	Stadtplanung	1'974'334.57	3'133'400.00	2'961'686.76	-1'159'065.43	-37.0	
6100	Stadtplanung	1'974'334.57	3'133'400.00	2'961'686.76	-1'159'065.43	-37.0	
3000.10	Sitzungsgelder	24'350.00	47'000.00	12'510.00	-22'650.00	-48.2	Minderaufwand infolge Ausfall von vier Sitzungen aufgrund fehlender Geschäfte
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	839'481.00	839'500.00	1'109'442.00	-19.00		Sammelbeschluss: Vertretung infolge Mutterschaftsurlaub 01.08.-31.12.2025, Rückerstattung siehe Konto 3050.01
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-4'289.48		7'647.28	-4'289.48		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'142.03	55'000.00	74'057.26	142.03	0.3	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-21'560.00			-21'560.00		Mutterschaftsurlaub August-Dezember 2025
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'987.32	116'600.00	163'354.56	3'387.32	2.9	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'740.58	6'200.00	8'101.77	-459.42	-7.4	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	11'139.44	10'800.00	14'601.27	339.44	3.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'913.01	9'900.00	13'372.23	13.01	0.1	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'378.00	4'000.00	3'190.70	-1'622.00	-40.6	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'319.10	1'500.00	2'225.05	-180.90	-12.1	
3100.00	Büromaterial	994.81	900.00	1'276.92	94.81	10.5	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	133.54	600.00		-466.46	-77.7	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'397.50	12'000.00	10'995.65	397.50	3.3	REF Nr. 2026-003 Budgetverschiebung von 3132.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'326.79	2'000.00	1'823.63	-673.21	-33.7	
3110.00	Büromöbel und -geräte		4'000.00	5'008.35	-4'000.00	-100.0	
3113.00	Hardware	1'672.55	1'800.00	575.00	-127.45	-7.1	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'952.35	74'700.00	52'478.25	-39'747.65	-53.2	SRB Nr. 2025-737 Themenheft im Magazin "Hochparterre"
3130.10	Telefonkosten			517.05			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	92'220.44	100'000.00	153'363.11	-7'779.56	-7.8	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	190'208.40	909'000.00	575'942.30	-718'791.60	-79.1	REF Nr. 2026-003 Budgetverschiebung zu 3102.00, Verschiedene geplante Arbeiten konnten nicht im vorgesehenen Umfang ausgeführt werden wie z.B. Kirchhofareal, Baulinien.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	56'098.35	56'600.00	35'616.10	-501.65	-0.9	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	230.00		4'838.50	230.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'273.50	10'000.00	7'359.00	4'273.50	42.7	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	14'266.12		14'266.12	14'266.12		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	95'601.27	300'000.00	81'927.31	-204'398.73	-68.1	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	180'000.00	291'800.00	485'500.00	-111'800.00	-38.3	Mit der Aufhebung der finanziellen Beteiligung der Gemeinden am Geoportal des Kantons entfällt dieser Betrag. Die Grundleistungen werden nicht mehr an die Gemeinden verrechnet.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			5'642.80			Sammelbeschluss: Beim Projekt Mikromobilität wurden Leistungen bis Ende 2024 über 6100.3634.00 abgerechnet. Ab 2025 bzw. SRB Nr. 2025-187 über 3300.3634.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00	2'000.00		-1'800.00	-90.0	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	251'041.00	251'000.00	191'227.00	41.00	0.0	Sammelbeschluss: Abgrenzung offener Beiträge an Denkmalpflege aus Vorjahr
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	-8'600.00	26'500.00	-13'400.00	-35'100.00	-132.5	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	92.50		715.00	92.50		
3910.00	IV Dienstleistungen	196.00		864.50	196.00		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00		910.00	100.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-265.15		-9.15	-265.15		
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-33.20			
4610.00	Entschädigungen vom Bund			-16'200.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-6'406.40		-46'241.60	-6'406.40		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			-1'778.00			
62	Hochbau	9'395'547.29	11'772'000.00	9'828'352.61	-2'376'452.71	-20.2	
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	4'155'354.72	5'796'100.00	4'118'097.31	-1'640'745.28	-28.3	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'474'171.45	1'610'500.00	1'307'586.50	-136'328.55	-8.5	Zwei Stellen konnten erst später besetzt werden als ursprünglich vorgesehen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	13'235.75		13'692.50	13'235.75		Ausstehende Ferienbezüge aufgrund hoher Arbeitsauslastung
3049.00	Übrige Zulagen	48.00			48.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	95'171.03	106'400.00	84'172.42	-11'228.97	-10.6	Die Soz. Leistung beträgt 6.6%.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-7'740.55		-13'406.80	-7'740.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	198'680.04	193'800.00	173'189.43	4'880.04	2.5	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'954.84	13'100.00	10'311.55	-3'145.16	-24.0	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'966.78	20'900.00	16'796.70	-1'933.22	-9.3	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'283.00	19'200.00	15'864.89	-1'917.00	-10.0	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'071.45	6'500.00	864.45	-2'428.55	-37.4	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'615.75	1'300.00	1'200.00	1'315.75	101.2	
3100.00	Büromaterial	1'707.14		5'949.37	1'707.14		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	224.49		480.55	224.49		
3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'500.00	782.05	-5'500.00	-100.0	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'688.40	3'500.00	1'597.60	-1'811.60	-51.8	
3110.00	Büromöbel und -geräte	46'133.12	57'000.00	32'076.25	-10'866.88	-19.1	Büromöbel konnten günstiger beschafft werden, als budgetiert.
3113.00	Hardware	1'269.10	2'000.00	1'880.00	-730.90	-36.6	
3118.00	Immaterielle Anlagen	21'567.05	20'000.00	33'692.60	1'567.05	7.8	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	143'746.70	227'000.00	96'356.88	-83'253.30	-36.7	SRB Nr. 2025-291 "Generalengut" Bestandesanalyse und Machbarkeitsstudie
							Machbarkeitsstudie Generalengut war günstiger als erwartet (20'000.-)
							Bedarfsanalyse Alter wurde mehr intern bearbeitet (-30'000 Fr.)
3130.10	Telefonkosten			2'033.75			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'978.25	182'000.00	17'980.95	-175'021.75	-96.2	Verschiebung von Abklärungen und Planungen aufgrund von Abhängigkeiten mit anderen Projekten (z.B. Grosses Haus: Standort Stadtarchiv; Munot WC: Gesamterneuerung Sportanlage) oder vorwiegend interner Bearbeitung (Munot hindernisfreie Erschliessung)
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	71'997.75	105'000.00	116'527.40	-33'002.25	-31.4	IER00073 Hitzeschutzmassnahmen Gebäude im VV, Testobjekte umgesetzt, Abwarten und Erfahrung sammeln, bevor flächendeckender Ausführung (30'000.-)
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	102'605.07	116'100.00	68'081.00	-13'494.93	-11.6	Verrechnung 4. Quartal erfolgte aufgrund von Korrekturen erst 2026
3134.00	Sachversicherungsprämien			40.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	121'188.07	130'000.00	71'626.25	-8'811.93	-6.8	SRB Nr. 2025-702 Provisorium Berufsbeistandschaft
							SRB Nr. 2025-870 Umzugskosten Stadtpolizei und Quartierentwicklung, Alarmierung Berufsbeistandschaft
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'277.70			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'126.35	3'000.00	285.80	-873.65	-29.1	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'760.09	8'500.00	23'553.61	-6'739.91	-79.3	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	181'835.12	199'400.00	188'498.74	-17'564.88	-8.8	Polizeischalter Beckenstube und Gantlokal Mühlentalstrasse werden nicht mehr über diese Konto abgerechnet (11'700.-)
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		5'800.00	8'347.00	-5'800.00	-100.0	
3170.00	Reisekosten und Spesen	878.40	1'200.00	405.90	-321.60	-26.8	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	3'142.93	25'000.00		-21'857.07	-87.4	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	2'370'209.03	2'593'500.00	1'713'464.73	-223'290.97	-8.6	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	184'963.37	105'000.00	159'771.84	79'963.37	76.2	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	102'021.50	102'000.00	781.50	21.50	0.0	Sammelbeschluss: Bezug Holz für das Magazin Birch von Grün SH (interne Verrechnung), siehe auch 6200.4310.00
3910.00	IV Dienstleistungen			2'049.80			
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	3'100.00		1'354.80	3'100.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-300.00			-300.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'300.00	-25'000.00	-700.00	22'700.00	-90.8	Erträge von SH Power, werden mit dem Abschluss der Schlussrechnung in 2026 verrechnet
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-3.20			-3.20		
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-102'021.50		-1'111.50	-102'021.50		Bezug Holz für das Magazin Birch von Grün SH (interne Verrechnung) Siehe 6200.3900.00
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten			-5'458.90			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-16'600.00	-7'200.00	-14'800.00	-9'400.00	130.6	
4630.00	Beiträge vom Bund	-12'000.00			-12'000.00		Förderbeitrag für die Erarbeitung der Potentialstude für PV-Anlagen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-876'420.05		-19'000.00	-876'420.05		Rückzahlung Kostenbeteiligung des Kantons in Zusammenhang mit der Schadstoffsanierung der Schiessanlage Birch
4920.00	IV Pacht, Mieten, Benützungskosten	-30'600.00	-34'900.00		4'300.00	-12.3	
6210	Facility Management	4'902'886.61	5'240'600.00	5'154'893.99	-337'713.39	-6.4	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'155'057.35	1'155'900.00	948'261.55	-842.65	-0.1	SRB Nr. 158 Mehraufwand infolge krankheitsbedingter Absenz
3010.04	Löhne Werkhof	793'224.00	887'900.00	756'045.00	-94'676.00	-10.7	Vakanz aufgrund Kündigung. Übernahme Praktikantin in Festanstellung ohne Wiederbesetzung Praktikum.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	7'395.21		-2'597.72	7'395.21		
3049.00	Übrige Zulagen	42'393.05	37'800.00	31'497.80	4'593.05	12.2	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'935.10	134'100.00	113'445.26	-3'164.90	-2.4	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-30'235.40	-16'000.00	-3'350.45	-14'235.40	89.0	Längerer gesundheitlicher Ausfall eines Mitarbeiters.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	209'179.41	260'000.00	201'045.11	-50'820.59	-19.6	Die Soz. Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'448.05	25'700.00	20'432.51	-4'251.95	-16.5	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	25'771.55	26'400.00	22'378.08	-628.45	-2.4	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'324.31	24'200.00	20'708.31	-875.69	-3.6	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'515.75	10'000.00	5'677.15	-5'484.25	-54.8	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'650.00	4'800.00	3'456.40	850.00	17.7	
3100.00	Büromaterial	46'108.87	46'500.00	4'495.93	-391.13	-0.8	REF Nr. 2026-023 zusätzliche Desksharing-Taschen und Behälter für Schreibutensilien
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	154'579.05	166'300.00	145'108.99	-11'720.95	-7.1	Natürliche Schwankungen bei den Betriebs- und Verbrauchsmaterialien aufgrund des tatsächlichen Bedarfs.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'757.93	20'000.00	477.60	-16'242.07	-81.2	Weniger Drucksachen über das FM beschafft, als bei der Budgetierung geplant.
3110.00	Büromöbel und -geräte	58'169.18	60'000.00	11'482.94	-1'830.82	-3.1	REF Nr. 2026-022 neues Mobiliar für Berufsbeistandschaft
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	32'121.35	45'000.00	148'043.22	-12'878.65	-28.6	REF Nr. 2025-085 Ersatzbeschaffung diverser Gerätschaften, Budgetverschiebung auf 5120.3111.00
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'775.00	5'400.00	4'175.80	-1'625.00	-30.1	
3113.00	Hardware	1'330.15	1'300.00	1'265.50	30.15	2.3	
3120.00	Ver- und Entsorgung	923'844.45	947'600.00	685'129.86	-23'755.55	-2.5	SRB Nr. 2026-100 Mehrkosten durch Abgrenzung Energiekosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	282'487.26	283'000.00	193'635.03	-512.74	-0.2	SRB Nr. 2026-102 Reinigung öffentlicher Toiletten
3130.10	Telefonkosten			5'626.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	86'874.78	87'200.00	52'584.20	-325.22	-0.4	REF Nr. 2026-030 Budgetverschiebung Miete und Betrieb AV-Ausrüstung Sitzungszimmer Stadthaus von 6210.3161.00
							SRB Nr. 2026-101 Miete Laptops für Hauswartung
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'689.37	64'000.00	57'284.55	-15'310.63	-23.9	Zum Budgetzeitpunkt ist man von einem Durchschnittswert ausgegangen, welcher im Ist tiefer ausgefallen ist.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'144'609.69	1'145'000.00	925'313.18	-390.31	0.0	SRB Nr. 2025-639 Renovation Dienstwohnung Dreispitz
							SRB Nr. 2026-098 Instandsetzung der Munotturmwohnung
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'372.55	1'500.00		872.55	58.2	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	24'336.23	26'500.00	21'377.79	-2'163.77	-8.2	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			1'284.25			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'865.55	13'000.00	4'563.82	1'865.55	14.4	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'474.20			2'474.20		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	35'662.20	105'000.00	9'002.55	-69'337.80	-66.0	REF Nr. 2026-030 Budgetverschiebung Miete und Betrieb AV-Ausrüstung Sitzungszimmer Stadthaus nach 6210.3133.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	990.75	2'000.00	1'447.85	-1'009.25	-50.5	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	48'268.95	48'300.00	47'055.00	-31.05	-0.1	Sammelbeschluss: Gemäss der LV leistet die Stadt einen Anteil an die Besoldung von 25 % von Mesmer und Reinigungspersonal. Diese Besoldungskosten wurden in den letzten Jahren erhöht (u.a. Teuerung). Dies wurde bei der Budgetierung nicht
							berücksichtigt.
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	2'381.50	1'500.00	1'253.50	881.50	58.8	
3910.00	IV Dienstleistungen	7'949.20	8'500.00	7'706.60	-550.80	-6.5	
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	100.00			100.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-16'423.00	-13'500.00	-14'449.00	-2'923.00	21.7	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-21'330.38	-52'200.00	-21'242.78	30'869.62	-59.1	Betriebskosten für die Velostation noch nicht verrechnet
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-44.45		-154.00	-44.45		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-115'460.40	-65'400.00	-8'400.00	-50'060.40	76.5	Zusätzliche Erträge durch die Übernahme der Zivilschutzanlagen, welche dem Staatssekretariat für Migration vermietet sind.
4610.00	Entschädigungen vom Bund			1'000'000.00			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-106'541.75	-98'200.00	-91'108.20	-8'341.75	8.5	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-29'563.50	-46'500.00	-38'034.24	16'936.50	-36.4	Geringerer Bedarf an Entsorgungsmarken bei den Schulanlagen.
4910.00	IV Dienstleistungen	-122'156.50	-112'000.00	-117'030.95	-10'156.50	9.1	Interne Verrechnung der Leistungen der Werkhofmitarbeiter an Schulgebäuden ist abhängig vom Bedarf.
6220	Bau- u. Feuerpolizei	337'305.96	735'300.00	555'361.31	-397'994.04	-54.1	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	925'777.00	935'100.00	817'261.30	-9'323.00	-1.0	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	4'598.65		3'459.70	4'598.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'395.07	61'800.00	54'229.65	-404.93	-0.7	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'427.17	143'100.00	129'297.85	-1'672.83	-1.2	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'649.49	8'300.00	7'195.97	-650.51	-7.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	12'077.21	12'200.00	10'672.68	-122.79	-1.0	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'046.50	11'100.00	9'824.00	-53.50	-0.5	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'851.30	4'000.00	4'599.30	851.30	21.3	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00	800.00	1'325.00	-200.00	-25.0	
3100.00	Büromaterial	221.09	3'000.00	56.30	-2'778.91	-92.6	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'216.41	9'000.00	4'151.35	-1'783.59	-19.8	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'999.70	19'000.00	5'122.90	-0.30		REF Nr. 2026-001 Herstellung von speziellen Faszikeln

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	625.85	1'000.00	410.00	-374.15	-37.4	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'879.85	5'000.00	5'649.14	-3'120.15	-62.4	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	124.90		781.96	124.90		
3118.00	Immaterielle Anlagen	735.10			735.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'606.20	4'800.00	6'806.70	3'806.20	79.3	
3130.10	Telefonkosten			1'952.35			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	21'214.85	31'000.00	7'972.60	-9'785.15	-31.6	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'905.80	56'900.00	46'847.25	-8'994.20	-15.8	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'861.95	6'000.00	7'079.60	-1'138.05	-19.0	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'828.85	19'300.00	18'547.80	-471.15	-2.4	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen			3'469.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'888.50	3'000.00	1'475.30	-1'111.50	-37.1	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'285.95	1'000.00	-17'087.75	4'285.95	428.6	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		1'500.00	300.00	-1'500.00	-100.0	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	95'544.87	108'400.00	33'709.01	-12'855.13	-11.9	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'800.00	11'000.00	3'000.00	-9'200.00	-83.6	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-980'193.30	-621'000.00	-530'074.90	-359'193.30	57.8	Die GebührenErträge sind abhängig von den eingegangenen Baugesuchen und deren Bausumme. Die Bausumme lag 2025 44% über der Bausumme von 2024.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-2'166.15			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-66'516.00	-10'000.00	-36'354.00	-56'516.00	565.2	Erträge für die Administrationsrückerstattung für die Führung der Kostenstelle "Vignetten- und Rapportzentrale". Die Erträge für die Stadt Schaffhausen wurden in dieser Kostenstelle verbucht anstatt wie budgetiert auf 4910.00 IV Betriebs- und Verwaltungskosten.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-8'112.00	-55'000.00	-34'774.00	46'888.00	-85.3	Weniger Leistungen für die Gemeinde Neuhausen erbracht, aufgrund rückläufigen Bedarf. Zudem wurden die Leistungen für die Feuerungskontrolle für die Gemeinde Neuhausen noch nicht verrechnet.
4910.00	IV Dienstleistungen	-850.00	-25'000.00		24'150.00	-96.6	Die Erträge wurden auf 4611.00 verbucht.
4930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	-12'185.00	-10'000.00	-9'379.00	-2'185.00	21.9	
6221	Vignetten- u. Rapportzentrale Feuerungskontrolle						
3100.00	Büromaterial	421.60	2'000.00	421.60	-1'578.40	-78.9	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	116'837.60	116'800.00	118'389.30	37.60	0.0	Sammelbeschluss: Für die verarbeitete Feuerungsrapporte werden die Feuerungskontrolleure entschädigt. Die Anzahl war höher als budgetiert, gleichzeitig sind auch die Erträge für den Vignettenverkauf entsprechend höher.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	18'835.00	22'000.00		-3'165.00	-14.4	
3137.10	Pauschalsteuer	9'865.62	9'300.00	8'846.92	565.62	6.1	
3500.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	51'825.26	5'900.00	22'000.18	45'925.26	778.4	Sammelbeschluss: Anpassung gemäss Bestand Vignetten per 31.12.2025
3910.00	IV Dienstleistungen		23'000.00		-23'000.00	-100.0	Die Aufwendungen sind unter 6221.3130.00 enthalten.
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	12'185.00	10'000.00	9'379.00	2'185.00	21.9	
4250.07	Vignettenverkauf	-171'123.20	-150'000.00	-142'692.00	-21'123.20	14.1	vgl. Kommentar zu 6221.3130.00
4500.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-37'046.88	-28'000.00	-13'345.00	-9'046.88	32.3	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-1'800.00	-11'000.00	-3'000.00	9'200.00	-83.6	
63	Tiefbau	5'976'599.01	8'774'200.00	4'480'759.19	-2'797'600.99	-31.9	
6300	Stabstelle Tiefbau	5'976'599.01	8'774'200.00	4'480'759.19	-2'797'600.99	-31.9	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'549.00	172'600.00	167'193.00	-51.00	0.0	
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	6'659.65		-4'882.10	6'659.65		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'534.88	11'400.00	10'495.78	134.88	1.2	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'220.75	28'100.00	27'734.95	1'120.75	4.0	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'133.88	1'300.00	1'027.67	-166.12	-12.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'324.80	2'300.00	2'105.25	24.80	1.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'119.86	2'100.00	1'969.79	19.86	1.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	415.00		100.00	415.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			261.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	269.50	1'000.00		-730.50	-73.1	
3120.00	Ver- und Entsorgung	2'285'947.39	2'286'000.00	2'153'048.60	-52.61		SRB Nr. 2025-869 höhere Energiekosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'341'507.54	1'341'500.00	1'341'864.47	7.54		SRB Nr. 2025-441 Einweihungsfest Bahnhofstrasse
3130.10	Telefonkosten			1'461.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	742'522.67	2'185'000.00	813'277.71	-1'442'477.33	-66.0	SRB 2025-28, IER00179 Vorlage: Rheinuferpromenade, Verbindungsstrasse und Aufwertung Buchthalerstrasse
							Siehe Detail zu den Verpflichtungskrediten Erfolgsrechnung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	978.30	4'000.00		-3'021.70	-75.5	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'254.45	8'000.00	4'465.40	2'254.45	28.2	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3141.00	Unterhalt Strassen	954'977.74	955'000.00	709'939.72	-22.26		SRB Nr. 2025-193 provisorische Instandstellung Belag Gastronomieausserfläche Walther-Bringolf Platz
							SRB Nr. 2025-376 Sanierung Pflasterung Vordersteig
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	79'957.00	80'000.00	99'104.90	-43.00	-0.1	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen		1'000.00		-1'000.00	-100.0	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	18'450.00	18'500.00		-50.00	-0.3	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
3300.02	Planmässige Abschreibungen Strassen	2'779'784.14	1'519'400.00	1'318'923.09	1'260'384.14	83.0	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	265'759.49	263'000.00	193'978.93	2'759.49	1.1	
3300.08	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	199'952.59	250'800.00	227'098.54	-50'847.41	-20.3	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'089'841.62	5'090'000.00	4'959'986.44	-158.38		
3910.00	IV Dienstleistungen	152'734.80	152'700.00	8'056.00	34.80	0.0	Sammelbeschluss: Intere Verrechnung seitens Grün für Investitionsprojekte. Diese werden gemäss Konto 6300.4310.00 auf das entsprechende Projekt in der Investitionsrechnung aktiviert.
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten	55'000.00	55'000.00				Sammelbeschluss: Intere Verrechnung seitens Grün für Investitionsprojekte. Diese werden gemäss Konto 6300.4210.00 auf das entsprechende Projekt in der Investitionsrechnung aktiviert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-22'428.55	-20'000.00	-17'319.50	-2'428.55	12.1	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-173'040.70	-200'000.00	-94'177.09	26'959.30	-13.5	Weniger diverse Erträge von Dritten für Aufbruchgesuche als budgetiert.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-200'187.30			-200'187.30		Durch den Stand der geplanten Investitionen konnten Eigenleistungen aktiviert werden.
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	-98'391.90		-296'202.49	-98'391.90		siehe Verpflichtungskredite Erfolgsrechnung
4390.00	Übriger Ertrag	-300.00			-300.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-6'000.00	-6'000.00	-6'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund	-6'950.00		-91'031.50	-6'950.00		Umbuchung Bundesbeitrag.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-247'200.50	-200'000.00	-230'000.00	-47'200.50	23.6	Höhere Erträge wie budgetiert.
4910.00	IV Dienstleistungen	-108'150.00	-105'000.00	-107'600.00	-3'150.00	3.0	
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-7'364'647.09	-5'123'500.00	-6'714'121.47	-2'241'147.09	43.7	Infolge Mehrertrag im Strassenbaufonds kann auch mehr für Unterhalt entnommen werden.
6310	Entsorgung						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'413'844.65	1'413'900.00	1'342'200.55	-55.35		SRB Nr. 2026-180,, Mehrkosten infolge krankheitsbedingter Ausfälle
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-8'496.56		-15'735.83	-8'496.56		
3049.00	Übrige Zulagen	2'459.65		2'192.35	2'459.65		

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'359.06	91'900.00	87'405.32	459.06	0.5	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-7'344.75		-2'561.75	-7'344.75		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	167'574.59	169'500.00	165'108.65	-1'925.41	-1.1	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'609.88	21'600.00	20'568.43	-1'990.12	-9.2	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'154.79	18'100.00	17'206.13	54.79	0.3	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'578.54	16'600.00	15'891.70	-21.46	-0.1	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'040.05	7'900.00	455.80	-1'859.95	-23.5	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'014.65	11'300.00	3'108.30	-9'285.35	-82.2	
3100.00	Büromaterial	586.68	3'000.00	1'703.34	-2'413.32	-80.4	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	169'396.29	176'000.00	204'046.40	-6'603.71	-3.8	REF 2025-104, Budgetverschiebung auf Konto 3160.00 für Nebenkosten Strom
3102.00	Drucksachen, Publikationen	43'493.25	39'000.00	32'595.95	4'493.25	11.5	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	12'431.89	13'000.00	8'398.50	-568.11	-4.4	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'733.70	20'000.00	19'638.10	-2'266.30	-11.3	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'375.41	369'600.00	396'864.52	-15'224.59	-4.1	Weniger Rückerstattungen an Vereine und Schulen, da diese weniger Altpapiertouren übernehmen.
3130.10	Telefonkosten			573.70			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	4'866.60	5'000.00	5'594.20	-133.40	-2.7	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	96'444.60	98'800.00	99'506.90	-2'355.40	-2.4	
3137.10	Pauschalsteuer	137'108.58	137'100.00	135'700.89	8.58	0.0	Sammelbeschluss: Erhöhung der Pauschalsteuer durch höhere mehrwertsteuerpflichtige Erträge
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	118'662.80	118'700.00	170'924.30	-37.20	0.0	SRB 2026-181, Mehrskosten für Reparatur Kehrtrichtfahrzeug
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		3'500.00		-3'500.00	-100.0	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	92'812.60	93'600.00	80'631.75	-787.40	-0.8	REF 2025-104, 17.02.26, Budgetverschiebung von Konto 3101.00 für Nebenkosten Strom
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	902.70	2'000.00	3'004.40	-1'097.30	-54.9	
3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00	70.20	-500.00	-100.0	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	19'895.00	19'900.00	22'449.70	-5.00	0.0	Sammelbeschluss: Wertberichtigung anhand 2. und 3. Mahnstufe auf Forderungen
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	16'374.75	14'000.00	11'860.10	2'374.75	17.0	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	21'547.88	19'100.00	5'895.82	2'447.88	12.8	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	325'967.69	340'800.00	239'166.77	-14'832.31	-4.4	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	4'584.27	62'900.00	4'584.27	-58'315.73	-92.7	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'403'573.45	1'470'000.00	1'553'467.60	-66'426.55	-4.5	Weniger Grün- und Schwarzabfall 2025. (-33 TCHF) Nicht budgetierte Preisreduktion KBA Hard für Schwarzabfall.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3660.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeindezweckverbände	25'561.54	25'600.00	25'561.54	-38.46	-0.2	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			125.80			
3910.00	IV Dienstleistungen	24'465.76	20'000.00	22'548.85	4'465.76	22.3	
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	19'050.00	19'000.00	19'050.00	50.00	0.3	
3940.00	IV kalk. Zinsen und Finanzaufwand			314.60			
4240.17	Gebühren für Behandlung Kehricht und Sperrgut	-4'349'699.55	-4'312'000.00	-4'306'314.85	-37'699.55	0.9	Höhere Erträge bei Kehricht Grundgebühren Betriebe
4240.25	Vorgezogene Entsorgungsgebühren	-80'890.25	-100'000.00	-81'279.55	19'109.75	-19.1	Weniger Rückerstattung für Glas aufgrund geringerer gesammelter Menge
4250.09	Verkäufe	-11'329.00	-10'000.00	-19'275.20	-1'329.00	13.3	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-9'355.85	-3'600.00	-7'643.60	-5'755.85	159.9	
4270.01	Kontrollgebühren	-3'188.95	-2'000.00	-2'053.90	-1'188.95	59.5	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-4'071.65			
4309.03	übriger betrieblicher Ertrag aus Abfallentsorgung	-150'005.74	-168'000.00	-136'599.47	17'994.26	-10.7	Geringere Erträge Papier und Karton aufgrund tiefer Marktpreise
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-50'829.85	-53'100.00	-45'549.80	2'270.15	-4.3	REF Nr. 2025-093 Budgetverschiebung von 4330.3120.00
4910.00	IV Dienstleistungen	-7'867.50	-10'000.00	-8'056.00	2'132.50	-21.3	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	201.95			201.95		
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	30'334.75			30'334.75		Die Spezialfinanzierung konnte infolge Mehrerträgen besser abschliessen als budgetiert.
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		-163'200.00	-89'273.83	163'200.00	-100.0	siehe Kommentar Konto 9010.00
64	Grün Schaffhausen	9'195'786.04	10'575'700.00	8'203'861.02	-1'379'913.96	-13.1	
6400	Grün- und Sportanlagen	4'003'120.64	4'429'400.00	3'683'334.01	-426'279.36	-9.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'593'896.60	2'698'000.00	2'401'263.90	-104'103.40	-3.9	SRB Nr. 2025-375 befristete Stelle Projektleitung Klimaanpassung/Schwammstadt. Aufwand tiefer als budgetiert, da spätere Besetzung von unbesetzten Stellen.
							Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6410.3010.00, 6420.3010.00 sowie 6430.3010.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-48'501.47		21'646.66	-48'501.47		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	3'614.55	2'000.00	3'648.95	1'614.55	80.7	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	167'120.49	184'900.00	159'053.47	-17'779.51	-9.6	SRB Nr. 2025-375 befristete Stelle Projektleitung Klimaanpassung/Schwammstadt. Aufwand tiefer als budgetiert, da spätere Besetzung von unbesetzten Stellen.
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'469.30		-9'551.50	-5'469.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	314'442.00	327'500.00	303'324.08	-13'058.00	-4.0	SRB Nr. 2025-375 befristete Stelle Projektleitung Klimaanpassung/Schwammstadt

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	35'821.80	42'100.00	37'890.08	-6'278.20	-14.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	32'807.93	35'300.00	31'350.30	-2'492.07	-7.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	34'258.50	32'300.00	32'968.86	1'958.50	6.1	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	125'306.92	130'000.00	133'338.76	-4'693.08	-3.6	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	104'583.54	113'000.00	91'413.05	-8'416.46	-7.5	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge			461.05			
3120.00	Ver- und Entsorgung	66'374.67	108'500.00	73'270.12	-42'125.33	-38.8	Durch geringeren Verbrauch konnte eine Reduktion erzielt werden (geringerer Wasserverbrauch)
3130.00	Dienstleistungen Dritter	157'900.36	325'000.00	209'991.23	-167'099.64	-51.4	VER00044 / VER00082 Verschiebung der Tranchen und werden im 2026 und Folgejahre fortgesetzt.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	18'480.90	100'000.00	10'482.90	-81'519.10	-81.5	IER00199 / IER 00200 werden im 2026 fortgesetzt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	70'904.45	79'000.00	45'725.05	-8'095.55	-10.3	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'478.30	2'000.00	3'314.55	478.30	23.9	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	742'590.22	741'000.00	529'260.75	1'590.22	0.2	SRB 2026-103 Exekutivkredit Unterhalt Grundstücke.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'359.23	44'000.00	10'616.89	-30'640.77	-69.6	Azyklische Reparaturen. Keine neuen Investitionen in Magazin West aufgrund Neubau Magazin Birch.
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	99'713.83	105'000.00	87'814.12	-5'286.17	-5.0	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	26'535.15	25'200.00	33'762.85	1'335.15	5.3	
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'340.14	5'300.00	3'353.62	40.14	0.8	Sammelbeschluss: Kosten für Leasingraten Fahrzeug
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	160.00			160.00		
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	339'135.16	339'500.00	339'135.13	-364.84	-0.1	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	274'487.70	288'400.00	204'737.89	-13'912.30	-4.8	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	63'604.49	115'600.00	63'604.49	-51'995.51	-45.0	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			11'500.00			
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	687.30	1'500.00	739.80	-812.70	-54.2	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-58'433.25	-100'000.00	-85'208.80	41'566.75	-41.6	Geringere Erträge, da weniger Arbeiten für Dritte ausgeführt wurden.
4250.00	Verkäufe	-2'126.60	-5'500.00	-2'629.90	3'373.40	-61.3	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'220.67	-8'000.00	-5'482.69	779.33	-9.7	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-28.25		-29.30	-28.25		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-79'506.30	-80'500.00	-79'506.30	993.70	-1.2	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			-4'071.00			
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-241.50			-241.50		
4910.00	IV Dienstleistungen	-1'088'956.25	-1'221'700.00	-973'855.05	132'743.75	-10.9	Sammelbeschluss: Umgebungsarbeiten Alterszentrum Breite

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
							Sammelbeschluss: Investitionsprojekte Stabstelle Tiefbau
6410	Gärtnerei	943'738.43	870'200.00	808'699.86	73'538.43	8.5	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'166'050.85	1'166'100.00	1'060'367.10	-49.15		Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-57'102.22		20'576.81	-57'102.22		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3049.00	Übrige Zulagen	944.70	2'000.00	1'596.45	-1'055.30	-52.8	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'715.68	73'800.00	70'675.93	-1'084.32	-1.5	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-5'067.20		-4'535.20	-5'067.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'538.01	131'400.00	134'118.77	-9'861.99	-7.5	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'972.93	19'000.00	17'188.78	-3'027.07	-15.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	14'250.44	14'500.00	13'966.40	-249.56	-1.7	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'929.37	13'300.00	11'683.05	-1'370.63	-10.3	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	449'676.27	490'000.00	461'705.49	-40'323.73	-8.2	Geringere Ausgaben von Verbrauchsmaterial da der Einkauf teilweise über mehrere Jahre antizyklisch verläuft.
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	21'454.15	25'000.00	3'030.12	-3'545.85	-14.2	
3120.00	Ver- und Entsorgung	86'846.36	87'000.00	60'507.39	-153.64	-0.2	SRB 2026-97 Exekutivkredit Ver- und Entsorgung
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'628.69	11'500.00	11'275.10	-871.31	-7.6	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'463.10	3'800.00	3'287.40	-1'336.90	-35.2	
3137.10	Pauschalsteuer	11'890.66	13'600.00	12'892.30	-1'709.34	-12.6	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'947.45	8'000.00	7'047.60	-4'052.55	-50.7	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	65'143.94	60'000.00	37'306.25	5'143.94	8.6	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'246.40	7'500.00	9'978.40	2'746.40	36.6	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	644.00	2'000.00	-1'784.25	-1'356.00	-67.8	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		500.00	521.30	-500.00	-100.0	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	45'100.00	45'100.00	45'100.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	8'232.89	8'200.00	8'467.23	32.89	0.4	Sammelbeschluss: Verzinsung Grabunterhalt
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	1'353.10	2'000.00	1'193.90	-646.90	-32.4	
3910.00	IV Dienstleistungen	450.00			450.00		
4231.00	Kursgelder	-1'280.00	-2'000.00	-2'080.00	720.00	-36.0	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	121.40	-500.00		621.40	-124.3	
4240.18	Grabbepflanzung inkl. Arbeiten für Dritte	-126'063.05	-150'000.00	-143'237.05	23'936.95	-16.0	Die Anzahl der bepflanzbaren Gräber ist rückläufig, daher geringere Erträge.
4240.19	Grabpflanzen	-137'584.47	-155'500.00	-139'952.85	17'915.53	-11.5	Die Anzahl der bepflanzbaren Gräber ist rückläufig, daher geringere Erträge.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4250.08	Blumenladen	-825'668.40	-961'000.00	-863'908.15	135'331.60	-14.1	Nicht planbares Einkaufsverhalten führen zu tieferen Erträge.
4250.09	Verkäufe	-2'327.38	-7'000.00	-5'408.03	4'672.62	-66.8	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-3'500.00		3'500.00	-100.0	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-14'043.35	-16'500.00	-14'182.35	2'456.65	-14.9	Sammelbeschluss: interne Verrechnung Pflanzen Alterszentrum Breite
4910.00	IV Dienstleistungen	-493.00	-100.00	-230.80	-393.00	393.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-8'232.89	-18'000.00	-8'467.23	9'767.11	-54.3	
6420	Friedhöfe	1'260'275.89	1'081'300.00	868'790.94	178'975.89	16.6	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	799'060.85	799'000.00	736'134.15	60.85	0.0	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-3'212.33		6'607.43	-3'212.33		
3049.00	Übrige Zulagen			213.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'299.25	51'700.00	46'803.89	1'599.25	3.1	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge	-720.00		-27'201.20	-720.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'929.38	95'900.00	96'710.30	3'029.38	3.2	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'575.33	13'600.00	11'221.61	-2'024.67	-14.9	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	10'464.04	10'200.00	9'243.30	264.04	2.6	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'943.99	9'400.00	8'222.88	-456.01	-4.9	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'432.55	20'000.00	27'302.95	432.55	2.2	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	62'755.60	63'000.00	19'533.75	-244.40	-0.4	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'649.80	16'000.00	12'629.42	-7'350.20	-45.9	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'235.45	95'000.00	87'921.32	-14'764.55	-15.5	Es mussten weniger Inschriften extern produziert werden.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.		5'000.00		-5'000.00	-100.0	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'780.95	5'000.00	4'092.60	-219.05	-4.4	
3137.10	Pauschalsteuer	16'199.01	11'200.00	5'774.33	4'999.01	44.6	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	115'985.69	122'000.00	126'882.85	-6'014.31	-4.9	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'550.10	15'600.00	8'372.10	-49.90	-0.3	REF Nr. 2026-025 zusätzliche Arbeiten infolge Ausfällen der Heizung und Warmwasserversorgung
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'265.04	11'300.00	4'942.15	-34.96	-0.3	REF Nr. 2026-024 zusätzliche Dienstleistungen und Ersatzteile infolge nicht vorhersehbaren Reparaturen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	8'702.05	10'000.00	13'688.20	-1'297.95	-13.0	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	3'948.15	5'000.00	1'878.20	-1'051.85	-21.0	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'778.20	4'500.00	184.60	-721.80	-16.0	
3300.03	Planmässige Abschreibungen Anlagen	9'210.00	9'200.00	9'210.00	10.00	0.1	

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	202'290.19	212'200.00	207'339.19	-9'909.81	-4.7	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	77.40		128.70	77.40		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-170'248.30	-370'000.00	-437'099.55	199'751.70	-54.0	Azyklische Nachfrage nach Flächengräbern.
4240.21	Arbeiten für Dritte	-25'805.00	-25'000.00	-21'479.60	-805.00	3.2	
4240.22	Rückvergütungen Bestattungsarbeiten und Inschriften	-71'289.90	-95'000.00	-81'535.05	23'710.10	-25.0	Geringere Erträge da weniger Grabbeschriftungen benötigt. Dadurch geringere Ausgaben in 6420.3130.00
4250.09	Verkäufe	-49.80		-128.89	-49.80		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-1'331.80	-1'500.00	-402.64	168.20	-11.2	
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	-13'200.00	-12'000.00	-8'400.00	-1'200.00	10.0	
6430	Planung und Verwaltung	1'254'470.92	1'354'400.00	1'041'524.38	-99'929.08	-7.4	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	658'256.65	656'500.00	526'004.50	1'756.65	0.3	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung von 6400.3010.00 und 6460.3010.00
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	3'395.98		7'766.40	3'395.98		
3042.00	Verpflegungszulagen	210.00	500.00	630.00	-290.00	-58.0	
3049.00	Übrige Zulagen	612.00	500.00	1.30	112.00	22.4	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'646.76	40'600.00	35'062.49	3'046.76	7.5	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'671.38	91'700.00	84'274.42	-28.62	0.0	Sammelbeschluss: Die Sozialleistungen sind abhängig vom Alter der Mitarbeitenden.
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'568.26	6'500.00	5'794.16	68.26	1.1	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	8'601.93	8'000.00	6'950.99	601.93	7.5	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'283.15	7'300.00	6'496.38	-16.85	-0.2	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	72'091.57	67'400.00	53'649.05	4'691.57	7.0	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'946.55	23'000.00	13'800.60	-7'053.45	-30.7	
3100.00	Büromaterial	6'924.07	8'000.00	5'945.16	-1'075.93	-13.5	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'766.03	9'500.00	5'710.60	-2'733.97	-28.8	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'923.86	30'000.00	16'075.50	-14'076.14	-46.9	Aufwand tiefer als budgetiert, da weniger Printprodukte aktualisiert wurden als vorgesehen.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'646.23	4'000.00	3'873.02	1'646.23	41.2	
3110.00	Büromöbel und -geräte	15'516.56	11'000.00	7'806.70	4'516.56	41.1	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	6'190.20	6'500.00	5'989.95	-309.80	-4.8	
3112.00	Kleider, Wäsche, Vorhänge	71'113.40	83'600.00	62'520.55	-12'486.60	-14.9	Jährlich ändernder Bedarf an Kleider.
3113.00	Hardware	14'152.80	17'000.00	7'804.10	-2'847.20	-16.8	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'976.97	19'200.00	6'480.10	-1'223.03	-6.4	
3130.10	Telefonkosten			11'052.20			

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	31'321.25	60'500.00	34'340.75	-29'178.75	-48.2	Aufwand tiefer als budgetiert aufgrund von Optimierung in Vergaben und mehr Eigenleistung.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	126'481.25	126'500.00	100'932.85	-18.75	0.0	REF Nr. 2026-007 Mehraufwand durch zusätzliche Arbeitsplatzumgebungen
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'742.15	8'000.00	6'138.57	-2'257.85	-28.2	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'925.45	7'000.00	1'411.30	-4'074.55	-58.2	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)		2'000.00	36.80	-2'000.00	-100.0	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'143.22	30'800.00	4'384.64	-23'656.78	-76.8	Ausschreibungssoftware konnte noch nicht beschafft werden aufgrund zu hoher Serverkosten.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'295.10	11'500.00	8'282.20	-10'204.90	-88.7	Der IT Mietaufwand wie zum Budget angenommen wurde nicht benötigt.
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'026.35	10'000.00	5'886.10	-5'973.65	-59.7	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	9'590.00	9'600.00	9'590.00	-10.00	-0.1	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge			295.00			
3910.00	IV Dienstleistungen	1'283.70			1'283.70		
3920.00	IV Pacht, Mieten Benützungskosten			180.00			
4250.00	Verkäufe			-14.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-2'907.20	-2'000.00	-3'428.00	-907.20	45.4	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-564.70	-100.00		-464.70	464.7	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-360.00	-200.00	-200.00	-160.00	80.0	
6440	Naturschutz, Biosicherheit	429'841.53	500'300.00	339'556.57	-70'458.47	-14.1	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	291'825.15	337'800.00	263'871.75	-45'974.85	-13.6	Aufwand tiefer als budgetiert, da spätere Besetzung von unbesetzten Stellen.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	40'859.49			40'859.49		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'793.26	22'300.00	16'821.07	-506.74	-2.3	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'069.14	41'300.00	33'309.55	2'769.14	6.7	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'490.09	7'400.00	4'888.91	-909.91	-12.3	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	4'306.81	4'400.00	3'331.12	-93.19	-2.1	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'332.08	4'000.00	738.22	-2'667.92	-66.7	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'084.52	17'500.00	14'438.35	3'584.52	20.5	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'287.90	17'000.00	12'208.45	-712.10	-4.2	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	44'610.35	50'000.00	40'835.75	-5'389.65	-10.8	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	100'288.09	110'000.00	108'705.70	-9'711.91	-8.8	

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025		
					Betrag	%	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00	6'000.00	6'000.00			
4250.00	Verkäufe	-90.00	-800.00	-540.00	710.00	-88.8	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'367.10		-5'291.50	-7'367.10		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	-1'680.00			-1'680.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund	-32'782.10	-20'000.00	-49'697.60	-12'782.10	63.9	Höhere Beiträge aufgrund der Ausscheidung von Sonderwaldreservaten.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-115'215.75	-60'000.00	-67'891.80	-55'215.75	92.0	Höhere Beiträge aufgrund der Ausscheidung von Sonderwaldreservaten und Beiträgen für die Aufwertung von Weihern im Gräfler Schulhaus.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	-2'970.40	-1'600.00	-2'956.60	-1'370.40	85.7	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	-9'000.00		-4'214.80	-9'000.00		
4980.10	Übertragungen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		-35'000.00	-35'000.00	35'000.00	-100.0	Infolge höheren Beiträgen von Bund und Kanton kein Bezug aus Fond.
6450	Weingut	355'530.02	450'100.00	305'251.14	-94'569.98	-21.0	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	233'169.90	279'000.00	231'967.40	-45'830.10	-16.4	Spätere Besetzung einer unbesetzten Stelle.
3010.80	Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-6'662.81		11'796.53	-6'662.81		
3049.00	Übrige Zulagen		500.00		-500.00	-100.0	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'210.41	18'400.00	14'876.80	-4'189.59	-22.8	
3050.01	Rückerstattung AG-Beiträge			-5'688.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'117.94	30'500.00	23'133.02	-7'382.06	-24.2	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'651.80	8'400.00	8'818.70	2'251.80	26.8	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	2'780.70	3'600.00	2'978.10	-819.30	-22.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'156.71	3'300.00	2'562.86	-1'143.29	-34.7	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	82'307.30	84'000.00	32'808.90	-1'692.70	-2.0	
3111.00	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	9'651.09	13'000.00	11'154.15	-3'348.91	-25.8	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'356.35	4'000.00	5'260.22	-643.65	-16.1	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'419.15	19'300.00	13'198.10	-15'880.85	-82.3	Ausgabe für Werbung und Degustationen wurden wegen internen Umstellungen zurückgestellt.
3134.00	Sachversicherungsprämien	779.20	300.00	195.85	479.20	159.7	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	29'161.90	41'500.00	7'726.15	-12'338.10	-29.7	Geringere Aufwände am Grundstücksunterhalt. Ausgaben konnten teilweise günstiger beschafft werden.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'745.65	16'000.00	27'597.80	-2'254.35	-14.1	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'859.55	5'000.00	7'882.60	2'859.55	57.2	

	Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
				Betrag	%	
3300.04 Planmässige Abschreibungen Hochbauten	37'368.68	20'700.00		16'668.68	80.5	
4250.00 Verkäufe	-88'483.15	-92'500.00	-87'467.15	4'016.85	-4.3	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-55.75	-3'300.00	-92.99	3'244.25	-98.3	
4471.00 Vergütung Dienstwohnungen VV	-21'000.00		-1'750.00	-21'000.00		Neuvermietung der Dienstwohnung.
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-97.60	-100.00		2.40	-2.4	
4900.00 IV Material- und Warenbezüge	-1'907.00	-1'500.00	-1'707.50	-407.00	27.1	
6460 Wald u. Landschaft	836'432.79	1'790'900.00	1'079'277.79	-954'467.21	-53.3	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'599'123.20	1'689'300.00	1'547'357.30	-90'176.80	-5.3	Sammelbeschluss: Budgetverschiebung zu 6430.3010.00
3010.80 Veränderung Ferien- und Gleitzeitguthaben zu Vorjahr	-53'033.93		4'627.23	-53'033.93		Per Stichtag erfolgte die Abgrenzung der nicht in Anspruch genommenen Ferientage bzw. Gleitzeitguthaben.
3042.00 Verpflegungszulagen	2'200.00	1'000.00	2'600.00	1'200.00	120.0	
3049.00 Übrige Zulagen	3'810.00	4'500.00	4'700.00	-690.00	-15.3	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'667.05	113'100.00	96'252.06	-18'432.95	-16.3	Die Soz.Leistung beträgt 6.6%.
3050.01 Rückerstattung AG-Beiträge	-77'249.90		-64'075.90	-77'249.90		Rückzahlung für längere Krankheitsabsenzen
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	185'486.75	201'900.00	187'459.89	-16'413.25	-8.1	Die Soz.Leistung ist vom Alter der Mitarbeitenden abhängig
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	60'350.28	66'000.00	62'131.47	-5'649.72	-8.6	
3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	18'626.35	22'200.00	19'005.27	-3'573.65	-16.1	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'975.16	20'400.00	19'561.51	-1'424.84	-7.0	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	179'061.77	190'000.00	166'018.93	-10'938.23	-5.8	Geringerer Verbrauch von Betriebs- und Verbrauchsmaterial (unter anderem Pflanzmaterial, Pflanzgut und Schutzmaterialien infolge geringerem Anfall an Schadflächen).
3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	104'241.40	117'500.00	158'485.89	-13'258.60	-11.3	Geringere Anschaffungskosten als budgetiert.
3112.00 Kleider, Wäsche, Vorhänge			170.90			
3120.00 Ver- und Entsorgung	17'680.36	20'500.00	16'052.75	-2'819.64	-13.8	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'978.82	38'000.00	24'328.60	-7'021.18	-18.5	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	22'094.60	25'000.00	28'880.00	-2'905.40	-11.6	SRB Nr. 2025-260 Aufbau und Weiterentwicklung Webshop Brennholz und Hüttenvermietung
3134.00 Sachversicherungsprämien	3'347.50	3'000.00	3'105.55	347.50	11.6	
3137.10 Pauschalsteuer	10'547.29	7'700.00	8'923.73	2'847.29	37.0	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'930.18	87'000.00	61'325.35	-23'069.82	-26.5	Innerhalb des VER00084 wurde im Jahr 2025 18'000.- weniger genutzt als budgetiert.
3145.00 Unterhalt Wald	306'477.14	323'000.00	336'889.87	-16'522.86	-5.1	Geringerer Aufwand durch weniger Schäden.
3151.00 Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	60'676.21	95'000.00	73'625.81	-34'323.79	-36.1	Reparaturen an Forstmaschinen sind stark schwankend und fielen in diesem Jahr tiefer aus als budgetiert.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	316.50	700.00	413.50	-383.50	-54.8	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		1'000.00	-175.90	-1'000.00	-100.0	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	7'337.90	8'300.00	7'337.91	-962.10	-11.6	
3300.06	Planmässige Abschreibungen Mobilien	91'518.36	151'500.00	91'518.36	-59'981.64	-39.6	
3601.02	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg an Kant. Forstamt	32'539.90	40'000.00	40'338.65	-7'460.10	-18.7	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	4'777.95	5'300.00	5'003.05	-522.05	-9.9	
3910.00	IV Dienstleistungen	3'026.55	1'400.00		1'626.55	116.2	
3980.10	Übertragungen in Spezialfinanzierungen und Fonds	207'937.40	168'600.00	176'368.95	39'337.40	23.3	Höherer Übertrag in Spezialfinanzierungen, da mehr Kies abgebaut wurde als budgetiert (Mindestanteil der Kieserträge an den Naturschutz- und Forstreservfonds von 25 %, je hälftig).
4100.00	Regalien	-743'301.85	-531'000.00	-611'679.85	-212'301.85	40.0	Mehrerträge aus der Kiesgrube Solenberg als budgetiert infolge erhöhter Kiesabbaumenge 2025.
4240.20	Dienstleistungen für Dritte und andere Gemeinden	-235'649.01	-170'000.00	-199'077.34	-65'649.01	38.6	Mehrerträge durch grösseres Arbeitsvolumen in den beförsterten Gemeinden.
4250.00	Verkäufe	-658'011.61	-500'000.00	-660'648.91	-158'011.61	31.6	Geringerer Anteil an Zwangsnutzungen ergibt bessere Holzqualitäten und Anstieg der Rundholzpreise beim Nadelholz.
4250.06	Weiterverkäufe zum Einstandspreis	-24'889.86	-5'000.00	-5'236.35	-19'889.86	397.8	Weiterverrechnung Pflanzmaterial für Rekultivierung Kieswerk.
4250.09	Verkäufe	-775.12		-20.71	-775.12		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'300.00	-23'000.00	-13'615.28	4'700.00	-20.4	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-47'120.00	-49'000.00	-46'920.00	1'880.00	-3.8	
4601.01	Vorteilsausgleich Kieswerk Solenberg zu Gunsten Kant. Forstamt	-40'674.85	-40'000.00	-40'338.65	-674.85	1.7	
4630.00	Beiträge vom Bund	-93'445.20	-57'000.00	-151'411.40	-36'445.20	63.9	Einmalzahlungen für die Ausscheidung von Sonderwaldreservaten und im Vergleich zu den Vorjahren grosse beitragsberechtigte Pflegeflächen.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-93'201.00	-30'000.00	-134'558.45	-63'201.00	210.7	Einmalzahlungen für die Ausscheidung von Sonderwaldreservaten und im Vergleich zu den Vorjahren grosse beitragsberechtigte Pflegeflächen.
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-207'643.50	-202'000.00	-135'446.00	-5'643.50	2.8	Mehrerträge durch vermehrte interne Bezüge.
							Sammelbeschluss: Holzbezug Investitionsprojekt Magazin Birch
4910.00	IV Dienstleistungen		-4'000.00		4'000.00	-100.0	
6470	Verpachtungen	114'351.61	123'200.00	78'605.91	-8'848.39	-7.2	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'809.15	80'900.00	65'207.70	-2'090.85	-2.6	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'195.00	5'400.00	4'267.00	-205.00	-3.8	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'167.60	10'200.00	8'152.45	-32.40	-0.3	

		Rechnung	Budget*	Rechnung	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2025	2025	2024	2025 / Budget* 2025	2025	
					Betrag	%	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	562.40	700.00	472.60	-137.60	-19.7	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	1'025.05	1'000.00	845.80	25.05	2.5	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen		900.00		-900.00	-100.0	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	126.70	1'000.00	11.35	-873.30	-87.3	
3120.00	Ver- und Entsorgung	22'308.00	22'300.00	20'285.75	8.00	0.0	Sammelbeschluss: Höherer Wasserverbrauch als budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'641.75	12'000.00	39'094.13	-3'358.25	-28.0	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	921.60	2'500.00	500.00	-1'578.40	-63.1	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'116.55	7'100.00		16.55	0.2	Sammelbeschluss: Umgliederung der Gebäudeversicherungsanteile auf die korrekte Finanzstelle.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	148'315.95	150'000.00	137'778.75	-1'684.05	-1.1	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'931.08	59'000.00	29'265.70	-23'068.92	-39.1	REF Nr. 2025-098 Reparatur der Entmistungsanlage
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'665.50	1'000.00	287.50	665.50	66.6	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-900.00		397.70	-900.00		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		500.00		-500.00	-100.0	
3300.04	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	25'380.83	25'400.00	25'380.83	-19.17	-0.1	
3610.00	Entschädigungen an Bund	1'334.00			1'334.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'810.00			2'810.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		-1'500.00		1'500.00	-100.0	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17'467.25	-25'000.00	-17'328.55	7'532.75	-30.1	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-217'592.30	-209'200.00	-216'984.80	-8'392.30	4.0	
4630.00	Beiträge vom Bund		-11'000.00	-10'000.00	11'000.00	-100.0	Bundesbeiträge fallen voraussichtlich im Jahr 2026 an.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		-10'000.00	-9'028.00	10'000.00	-100.0	Kantonsbeiträge fallen voraussichtlich im Jahr 2026 an.
6480	Holzschnitzelbetrieb	-1'975.79	-24'100.00	-1'179.58	22'124.21	-91.8	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'530.55	10'100.00	5'806.50	-2'569.45	-25.4	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	673.19	700.00	449.90	-26.81	-3.8	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'273.63	1'300.00	879.30	-26.37	-2.0	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	457.93	500.00	296.90	-42.07	-8.4	
3054.00	AG-Beiträge an Familienzulagekassen	132.46	200.00	88.30	-67.54	-33.8	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	121.25	100.00	92.10	21.25	21.3	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	150'334.20	150'400.00	94'625.50	-65.80	0.0	SRB Nr. 2026-096 Mehrverkauf Hackholz
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00	500.00	500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'394.30	90'000.00	85'640.35	-16'605.70	-18.5	Vermehrter Verkauf von Hackholz direkt ab Wald, wofür kein Unternehmer von Grün SH aufgeboden werden musste.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
3134.00	Sachversicherungsprämien	462.75	500.00	462.80	-37.25	-7.5	
3137.10	Pauschalsteuer	5'946.08	6'600.00	7'866.73	-653.92	-9.9	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	373.75	1'500.00	651.10	-1'126.25	-75.1	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	366.30	1'500.00	3'668.40	-1'133.70	-75.6	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			-275.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate		2'000.00		-2'000.00	-100.0	
3900.00	IV Material- und Warenbezüge	104'300.00	100'000.00	133'041.00	4'300.00	4.3	
3910.00	IV Dienstleistungen		2'000.00		-2'000.00	-100.0	
4250.09	Verkäufe	-277'895.78	-278'000.00	-262'203.26	104.22	0.0	SRB Nr. 2026-096 Mehrverkauf Hackholz
4630.00	Beiträge vom Bund	-3'341.40	-4'000.00	-3'470.20	658.60	-16.5	
4900.00	IV Material- und Warenbezüge	-66'605.00	-110'000.00	-69'300.00	43'395.00	-39.5	Jährlich schwankender Bezug von Holzschnitzeln für Heizungen in Abhängigkeit der Witterung.
69	Fonds Bau						
6998.001	Strassenbaufonds						
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	3'262'378.99	2'617'500.00	4'438'487.36	644'878.99	24.6	Höhere Entnahme aufgrund höherer Einlage.
4631.10	Anteil an Benzinzoll- und Motorfahrzeugsteuer	-3'262'378.99	-2'617'500.00	-4'438'487.36	-644'878.99	24.6	Höhere Zahlung von Bund/Kanton
6998.002	Erschliessungsreservefonds						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	360'000.00	360'000.00	360'000.00			
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung	4'102'268.10	2'506'000.00	2'275'634.11	1'596'268.10	63.7	Mehraufwand infolge höheren Aufwand in der Finanzstelle 6300 Stabstelle Tiefbau
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-9'215.25	-57'000.00	-17'916.10	47'784.75	-83.8	Minderertrag infolge tieferen Zinssatz von 0.05%
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-4'196'028.20	-4'000'000.00	-3'132'218.55	-196'028.20	4.9	gemäss Konto 3111.4022.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss		1'190'900.00	514'450.54	-1'190'900.00	-100.0	siehe Kommentar 9011.00
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss	-257'074.65			-257'074.65		Infolge höherer Entnahme für den Aufwand in der Stabstelle Tiefbau schliesst der Fonds mit einem Aufwandüberschuss ab.
6998.003	Forstreservefonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-265.95	-1'600.00	-458.90	1'334.05	-83.4	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-89'146.35	-68'800.00	-72'550.00	-20'346.35	29.6	Aufgrund von Mehrerträge im Konto 6460.4100.00 (Regalien) durch erhöhte Kiesabbauungen werden anteilmässig mehr Einlagen in die Fonds getätigt.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	89'362.30	70'300.00	72'958.90	19'062.30	27.1	Aufgrund von Mehrerträge im Konto 6460.4100.00 (Regalien) durch erhöhte Kiesabbaumengen werden anteilmässig mehr Einlagen in die Fonds getätigt.
6998.004	Naturschutzfonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
3980.10	Übertragungen an Erfolgsrechnung		35'000.00	35'000.00	-35'000.00	-100.0	Infolge höheren Beiträgen von Bund und Kanton kein Bezug aus Fond.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-191.25	-700.00	-313.45	508.75	-72.7	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-118'791.05	-99'800.00	-103'818.95	-18'991.05	19.0	Aufgrund von Mehrerträge im Konto 6460.4100.00 (Regalien) durch erhöhte Kiesabbaumengen werden anteilmässig mehr Einlagen in die Fonds getätigt.
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	118'932.30	65'400.00	69'082.40	53'532.30	81.9	Aufgrund von Mehrerträge im Konto 6460.4100.00 (Regalien) durch erhöhte Kiesabbaumengen werden anteilmässig mehr Einlagen in die Fonds getätigt.
6998.005	Wohnraumentwicklungsfonds						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
3980.10	Übertragungen ER	31'408.00	47'000.00	243'000.00	-15'592.00	-33.2	Geringere Zahlungen über den Fonds als budgetiert.
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-990.75	-9'000.00	-2'010.05	8'009.25	-89.0	
4980.10	Übertragungen aus Erfolgsrechnung	-140'768.70	-153'800.00	-152'448.90	13'031.30	-8.5	Minderertrag gemäss Konto 3220.3980.10 infolge tieferen Baurechtszins
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	110'301.45	115'700.00	-60'000.00	-5'398.55	-4.7	
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen und Fonds im EK, Aufwandüberschuss			-28'591.05			
6998.006	Fonds für eine Munot Glocke						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00		50.00	50.00		
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-1.35		-2.75	-1.35		
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-48.65		-47.25	-48.65		
6998.007	Fonds für Kirche Hemmental						
3930.00	IV Betriebs- und Verwaltungskosten	50.00	100.00	50.00	-50.00	-50.0	
4940.00	IV Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-16.65	-200.00	-33.35	183.35	-91.7	
9020.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss		100.00		-100.00	-100.0	
9021.00	Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Aufwandüberschuss	-33.35		-16.65	-33.35		
6998.008	Mehrwertausgleichsfonds						
4022.00	Grundstückgewinnsteuer	-266'260.80			-266'260.80		Einzahlung im Zusammenhang mit Entwicklung Ebnet West.

		Rechnung 2025	Budget* 2025	Rechnung 2024	Abweichung Rechnung 2025 / Budget* 2025		Kommentare
					Betrag	%	
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag			-109'345.60			
9020.00	Allgemein, Abschluss Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK, Ertragsüberschuss	266'260.80		109'345.60	266'260.80		siehe Kommentar Konto 4022.00
9	Abschluss	581'099.30		3'361'104.45	581'099.30		
90	Abschluss	581'099.30		3'361'104.45	581'099.30		
9000	Abschluss	581'099.30		3'361'104.45	581'099.30		
9000.00	Ertragsüberschuss	581'099.30		3'361'104.45	581'099.30		
	Gesamtergebnis		13'460'800.00		-13'460'800.00	-100.0	

Ausgewählte Budgetarten

*Budgetkredit, Exekutivkredit, Nachtragskredit, Referatsverfügung, Sammelbeschluss, Verpflichtungskredit, Verpflichtungskredit Nachtrag, Zusatzkredit

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
1 Behörden und Stimmberechtigte								
1201 Öffentlichkeitsdienstleistungen								
VER00075	Schaffhauser Kulturtage 2025; 2. Durchführung							
VER00075 Ergebnis							4'500	-4'500
VER00103	Schaffhauser Sommertheater 2025	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	VK_NK	SR 05.11.2024	27'400			
		4309.00 Übriger betrieblicher Ertrag	VK_NK	SR 05.11.2024	-7'000			
VER00103 Ergebnis					20'400		9'500	10'900
1202 Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe								
VER00040	Koordinationsstelle Innenstadtentwicklung im Leistungsauftrag	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	240'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	GSR 31.12.2024	9'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	REF 15.09.2025		21'000		
VER00040 Ergebnis					249'000	21'000	260'798	9'202
2 Präsidialreferat								
2000 Stab Präsidialreferat								
VER00046	Projektauftrag - Nachhaltiges Beschaffungswesen	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	140'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	REF 31.10.2024	9'500			
VER00046 Ergebnis					149'500		143'267	6'233
2201 Personalentwicklung								
VER00074	Mitarbeitendenfest 2025	3099.00 Übriger Personalaufwand	VK_NK	SR 12.03.2024	99'900			
		3910.00 IV Dienstleistungen	VK_NK	REF 13.11.2025		9'400		
VER00074 Ergebnis					99'900	9'400	109'269	31
VER00099	Berufsausbildung (Social Media Konzept & Umsetzung)	3099.00 Übriger Personalaufwand	VK_NK	SR 06.08.2024	32'800			
VER00099 Ergebnis					32'800		26'809	5'991

3 Finanzreferat

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
3140 Bestattungsamt								
VER00146	Anschaffung Ersatzfahrzeug Bestattungsamt	3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	VK_NK	SR 26.08.2025		74'900		
VER00146 Ergebnis						74'900	71'712	3'189
3201 Interne Dienste								
VER00104	Mailroom-Services	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	SR 03.12.2024	45'000			
VER00104 Ergebnis					45'000		44'624	376
4 Sozial- und Sicherheitsreferat								
4110 Existenzsicherung								
VER00048	Pilotprojekt - Reintegrationschancen steigern	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	VK_NK	SR 02.08.2022	215'600			
		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	VK_NK	SR 02.08.2022	12'300			
		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	VK_NK	SR 02.08.2022	34'100			
VER00048 Ergebnis					262'000		196'063	65'937
4330 Alterszentrum Breite								
IER00160	Alterszentrum Haus Steig Erneuerung Wärmeverbund, Machbarkeitsstudie	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	SR 13.12.2022	50'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2025		-49'700		
IER00160 Ergebnis					50'000	-49'700	48	252
5 Bildungsreferat								
5120 Betrieb Schulanlagen								
IER00092	Schulhaus Emmersberg, Erweiterung, Planerwahl + Vorprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	150'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2025		-134'600		
IER00092 Ergebnis					150'000	-134'600	39	15'361
VER00063	Dreifachhalle Breite, Ersatz Fitnessgeräte (GB-Nr. 1514)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	50'000			
VER00063 Ergebnis					50'000		44'624	5'376

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00080	Schulhaus Steingut 2, Auffrischung Treppenhäuser (GB- Nr. 4944)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 26.11.2024	50'000			
VER00080 Ergebnis					50'000		48'417	1'583
5140 Sport IER00093	KSS, Sanierung Aussenbecken (Nichtschwimmer), Planung	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter 4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	VK	GSR 16.11.2021 31.12.2025	150'000		-98'700	
IER00093 Ergebnis					150'000	-98'700	-10	51'310
5200 Kinder- und Jugendbetreuung (KJB) VER00106	Coaching Arbeitsgruppe Kinder- und Jugendheim	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK_NK	REF 27.11.2024	9'800			
VER00106 Ergebnis					9'800			9'800
5300 Museum zu Allerheiligen IER00173	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Gebäudeautomation, Planung (GB-Nr. 510)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter 4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	VK	GSR 28.11.2023 31.12.2025	30'000		-29'500	
IER00173 Ergebnis					30'000	-29'500	-25	525
5501 Kulturförderung VER00075	Schaffhauser Kulturtage 2025; 2. Durchführung	3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK	GSR 28.11.2023	280'000			
VER00075 Ergebnis					280'000		200'000	80'000
5998.007 Fonds für Kinder VER00105	Beitrag Spielplatz Heuberg	3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK_NK	SR 17.12.2024	25'000			
VER00105 Ergebnis					25'000		25'000	0

6 Baureferat

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
6100 Stadtplanung								
VER00043	Diverse Massnahmen Klimaschutz (neu VER00093)	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 05.07.2022	140'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	110'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	RF	Umgliederung Beschlüsse zwischen Fi		-114'100		
		3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 13.07.2022	0			
VER00043 Ergebnis					250'000	-114'100	135'951	-51
VER00045	Förderprogramm Energie (neu VER00094)	3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 14.07.2022	1'000'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	RF	Umgliederung Beschlüsse zwischen Fi		-389'800		
VER00045 Ergebnis					1'000'000	-389'800	610'200	0
VER00098	Einwendung im Rahmen der öffentlichen Auflage des Projekts Engpassbeseitigung A4	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 26.11.2024	50'000			
VER00098 Ergebnis					50'000			50'000
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen								
VER00066	Kirche Hemmental, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 5043)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	45'000			
VER00066 Ergebnis					45'000		39'989	5'011
VER00067	Haus zum Ritter, Dachsanierung (GB-Nr. 453)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	60'000			
VER00067 Ergebnis					60'000		16'600	43'400
6300 Stabstelle Tiefbau								
IER00060	GBK FlaMa Fäsenstaub II	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	30'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		31.12.2023	100'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 15.11.2022	20'000			
		4630.00 Beiträge vom Bund		31.12.2025		-70'900		
		4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	VK_NK	SR 20.12.2023	-2'200			
IER00060 Ergebnis					147'800	-70'900	56'443	20'457

210

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00083 Ergebnis					0			0
Gesamtergebnis					4'096'200	-922'000	2'296'012	878'188

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
1 Behörden und Stimmberechtigte								
1202 Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe								
VER00070	Defizitgarantie für die Stiftung Impuls für Sharehausen, E-Trotti und E-Bikes	3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK_NK	SR 16.05.2023	50'000			
		3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK_NK	SR 07.03.2024	12'500			
		3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK_NK	SR 05.11.2024	15'600			
VER00070 Ergebnis					78'100		75'000	3'100
VER00148	Anpassung der Parkgebührenverordnung und - bewirtschaftung	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	SR 04.11.2025		30'000		
VER00148 Ergebnis						30'000	7'027	22'974
2 Präsidialreferat								
2000 Stab Präsidialreferat								
RAH00001	Rahmenkredit für Smart-City- Projekte	3133.00 Informatik- Nutzungsaufwand	VK	GSR 11.11.2025		200'000		
		3133.00 Informatik- Nutzungsaufwand	VK_NK	GSR 21.02.2023	500'000			
		3133.00 Informatik- Nutzungsaufwand	VK_NK	REF 30.09.2025		-25'000		
RAH00001 Ergebnis					500'000	175'000		675'000
2201 Personalentwicklung								
VER00128	Aufbau Führungsschulungen	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	VK	GSR 11.11.2025		140'000		
VER00128 Ergebnis						140'000		140'000
VER00131	Überarbeitung Performance & Talent Management	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		40'000		
VER00131 Ergebnis						40'000		40'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
2203 Gesamtstädtischer Personalaufwand/-ertrag								
VER00102	Leitbildentwicklung	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	150'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	SR 12.08.2025		45'400		
VER00102 Ergebnis					150'000	45'400	196'948	-1'548
VER00138	Neues Konzept Mitarbeitendenbefragung	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		75'000		
VER00138 Ergebnis						75'000		75'000
3 Finanzreferat								
3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen								
IER00176	Entwicklung Grundstück Seilfabrik (GB 5057)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	100'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00176 Ergebnis					100'000		9'993	90'007
IER00180	Rheinuferpromenade (2), Potenzialstudie Gaswerkareal	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	VA 29.06.2025		200'000		
IER00180 Ergebnis						200'000		200'000
IER00182	Rheinuferpromenade (3), Potenzialstudie und Architekturwettbewerb für Salzstadel und Fischerhäuserplatz	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	VA 29.06.2025		400'000		
IER00182 Ergebnis						400'000		400'000
IER00183	Rheinuferpromenade (4), Potenzialstudie Wohn- und Parkiergebäude Rosental	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	VA 29.06.2025		50'000		
IER00183 Ergebnis						50'000		50'000
IER00184	Kirchhofareal; Gesamtentwicklung Wettbewerb Kabishaus & Bau 59	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	300'000			
IER00184 Ergebnis					300'000			300'000
IER00206	Immobilienstrategie Jugendherberge Belair	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	80'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00206 Ergebnis					80'000		27'976	52'024
4 Sozial- und Sicherheitsreferat								
4160 Berufsbeistandschaft								
VER00127	temporäre Unterbringung Berufsbeistandschaft	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	VK_NK	SR 25.02.2025		68'000		
VER00127 Ergebnis						68'000		68'000
4200 Feuerwehr								
IER00196	Feuerwehrzentrum, Sanierung Flachdach + PV-Anlage, Planung (GB-Nr 2224)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	30'000			
IER00196 Ergebnis					30'000			30'000
4210 Stadtpolizei								
IER00227	Entwicklung eines Validierungssystems für Park- und ÖV-Tickets	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	SR 04.11.2025		45'000		
IER00227 Ergebnis						45'000		45'000
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz								
IER00201	Alterszentrum Kirchhofplatz, Gesamtsanierung Vorprojekt und Wettbewerb (GB-Nr. 173)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	820'000			
IER00201 Ergebnis					820'000		44'353	775'647
4320 Alterszentrum Emmersberg								
IER00202	Alterszentrum Emmersberg, Künzleheim, Ersatz-MSR- Steuerung, Planung (GB-Nr. 3949)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	30'000			
IER00202 Ergebnis					30'000			30'000
VER00058	Alterszentrum Emmersberg, Baulicher Unterhalt (GB-Nr. 3949)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	80'000			
VER00058 Ergebnis					80'000		54'671	25'329
VER00086	Alterszentrum Emmersberg, Siedlung Ost/West, Sanierung Boden Laubengang (GB-Nr. 3949)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 26.11.2024	80'000			
VER00086 Ergebnis					80'000			80'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00087	Alterszentrum Emmesberg, Huus Emmerberg, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 5349)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 26.11.2024	80'000			
VER00087 Ergebnis					80'000			80'000
VER00101	Alterszentrum Huus Emmersberg, Einbau Treppenlift	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK_NK	SR 10.09.2024	98'000			
VER00101 Ergebnis					98'000		77'742	20'258
VER00124	Alterszentrum Emmersberg, Künzleheim, Anpassungen Handlauf (GB Nr. 3949)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		30'000		
VER00124 Ergebnis						30'000		30'000
VER00125	Alterszentrum Emmersber, Künzleheim, Raumanpassungen 1.OG Stationszimmer (GB Nr. 3949)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		60'000		
VER00125 Ergebnis						60'000		60'000
VER00140	Alterszentrum Emmersberg, Hitzeschutzmassnahmen Wäscherei (GB-Nr. 3949)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		50'000		
VER00140 Ergebnis						50'000		50'000
4330 Alterszentrum Breite								
IER00223	Alterszenrum Breite, Steig Rehgütli, Umbau Servicewohnungen zu Pflegezimmer, Planung VP (GB Nr. 1221)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
IER00223 Ergebnis						100'000		100'000
VER00059	Alterszentrum Breite, Optimierung Büro (GB-Nr. 4954)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	35'000			
VER00059 Ergebnis					35'000		10'414	24'586
VER00085	Alterszentrum Breite, Haus Steig, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 1221)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 26.11.2024	65'000			
VER00085 Ergebnis					65'000			65'000
VER00123	Alterszentrum Breite, Wiesli, Anpassung Brandschutztüren UG (GB Nr. 4954)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		35'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00123 Ergebnis						35'000		35'000
5 Bildungsreferat								
5110 Schulen								
VER00049	Pilotprojekt Einführung von Schulassistenzen an den städtischen Schulen	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	VK_NK	GSR 07.03.2023	1'389'900			
		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	VK_NK	GSR 07.03.2023	92'300			
		3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	VK_NK	GSR 07.03.2023	173'800			
		3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	VK_NK	GSR 07.03.2023	14'900			
		3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	VK_NK	GSR 07.03.2023	18'100			
		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	VK_NK	GSR 07.03.2023	11'200			
VER00049 Ergebnis					1'700'200		1'246'747	453'453
VER00050	Schulführung 2025, Einführung geleiteter Schulen und Reorganisation Stadtschulrat	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	VA 18.06.2023	-			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	VA 16.01.2024	650'000			
VER00050 Ergebnis					650'000		418'878	231'122
VER00151	Projekt «Schulweg - sicher,sichtbar, selbständig»	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	SR 20.01.2026		90'000		
VER00151 Ergebnis						90'000		90'000
5120 Betrieb Schulanlagen								
IER00157	Kinderzentrum Geissberg, Planungskredit (INV00585)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	GSR 29.11.2022	495'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	SR 25.03.2025		90'000		
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	SR 02.12.2025		10'000		
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00157 Ergebnis					495'000	100'000	580'117	14'883
IER00171	Kindergarten Kreuzgut, Erweiterung / Neubau, Wettbewerb und Vorprojekt (GB- Nr. 21239)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	400'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00171 Ergebnis					400'000		66'424	333'576
IER00178	Projektierung "Erweiterung Schulzentrum Alpenblick, Durchführung Wettbewerb und Vorprojekt"	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	GSR 07.05.2024	1'800'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00178 Ergebnis					1'800'000		120'125	1'679'875
IER00185	Schulhaus Breite II, PV-Anlage Planung (GB-Nr. 1514)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	50'000			
IER00185 Ergebnis					50'000			50'000
IER00197	Schulhaus Gräfler, Sanierung WC-Anlagen, Planung VP (GB- Nr. 21092)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
IER00197 Ergebnis					100'000		30'738	69'262
IER00198	Schulhaus Hemmental, Gesamtsanierung, Planerwahl + VP (GB-Nr. 5048)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	156'000			
IER00198 Ergebnis					156'000		7'558	148'442
IER00218	Schulhaus Gräfler, Konzept Bauphysik (GB Nr. 21092)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		50'000		
IER00218 Ergebnis						50'000		50'000
IER00219	Schulhaus Steingut, Erweiterung Machbarkeitsstudie (GB Nr. 4944)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
IER00219 Ergebnis						100'000		100'000
IER00226	Kindergarten und Hort Breite, Machbarkeitsstudie (keine GB- Nr. wir wissen noch nicht wo)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		40'000		
IER00226 Ergebnis						40'000		40'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00060	Schulhaus GEGA, Ersatz Gonganlage (GB-Nr. 574)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	40'000			
VER00060 Ergebnis					40'000			40'000
VER00061	Schulhaus Hemmental, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 5048)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	40'000			
VER00061 Ergebnis					40'000			40'000
VER00072	Schulprovisorium Alpenblick inkl. Schulküche: Aufbau / Foundation /Erschliessung / Umgebung	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	1'160'000			
		4630.00 Beiträge vom Bund		31.12.2025		-6'000		
VER00072 Ergebnis					1'160'000	-6'000	906'408	247'592
VER00079	Schulhaus Alpenblick, Schulinsel (GB-Nr. 6786)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 26.11.2024	50'000			
VER00079 Ergebnis					50'000		41'135	8'865
VER00089	Monitoring und Sensibilisierung Kreuzgut Schwammstadt	3140.00 Unterhalt an Grundstücken	VK_NK	REF 29.04.2024	40'000			
		3140.00 Unterhalt an Grundstücken	VK_NK	SR 18.06.2024	40'000			
		4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	VK_NK	SR 18.06.2024	-40'000			
VER00089 Ergebnis					40'000		19'923	20'077
VER00109	Schulhaus Hohberg, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21239)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		70'000		
VER00109 Ergebnis						70'000		70'000
VER00110	Diverse Turnhallen, Reinigung Lüftungskanäle	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		75'000		
VER00110 Ergebnis						75'000	15'348	59'652
5130 Weiterbildung u. Freizeitaktivitäten								
IER00145	Stadion Breite, Ersatzneubau Garderobe, Machbarkeitsstudie (GB-Nr. 1609)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	70'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00145 Ergebnis					70'000		42'012	27'988

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00022	Projekt Schulsport plus	3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	VK	GSR 28.11.2023	50'000			
		3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	VK	GSR 28.11.2023	4'000			
		3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	VK	GSR 28.11.2023	150			
		3054.00 AG-Beiträge an Familienzulagekassen	VK	GSR 28.11.2023	700			
		3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	VK	GSR 28.11.2023	150			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	100'000			
VER00022 Ergebnis					155'000		84'496	70'504
5140 Sport								
VER00022	Projekt Schulsport plus							
VER00022 Ergebnis							985	-985
5204 KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen								
IER00220	Hort Mäderhaus, Wettbewerb und Vorprojekt (GB Nr. 5359)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		400'000		
IER00220 Ergebnis						400'000		400'000
5300 Museum zu Allerheiligen								
IER00082	Neueinrichtung Natur (Gestalterwettbewerb und weitere Kosten)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		IB000124	50'000			
IER00082 Ergebnis					50'000		438	49'562
IER00126	Machbarkeitsstudie Ersatzbau und Umzug altes Aussendepot Ebnatring 39	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	20'000			
IER00126 Ergebnis					20'000		4'061	15'939
IER00174	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Dachstuhl Natur, Machbarkeit + VP (GB-Nr. 510)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	175'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00174 Ergebnis					175'000		37'147	137'853

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00221	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Dachstuhl Natur, Bauprojekt (GB Nr. 510)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		200'000		
IER00221 Ergebnis						200'000		200'000
IER00222	Museum zu Allerheiligen, Sammlungsdepot, Standortanalyse	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		40'000		
IER00222 Ergebnis						40'000		40'000
VER00055	Museum zu Allerheiligen, Modernisierung Heizung und Alarmierungssystem Gebäudetechnik (GB-Nr. 510)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	45'000			
VER00055 Ergebnis					45'000			45'000
VER00056	Museum zu Allerheiligen; Planung und Umsetzung von Depotoptimierungsmassnahmen ; GB-Nr. 510 und 5057	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	30'000			
VER00056 Ergebnis					30'000			30'000
VER00111	Museum zu Allerheiligen, Raum für Vermittlung (GB Nr. 510)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		90'000		
VER00111 Ergebnis						90'000		90'000
VER00112	Museum zu Allerheiligen, Fassadenattraktivierung Südwest, Kunst am Bau (GB Nr. 510)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		70'000		
VER00112 Ergebnis						70'000		70'000
VER00141	Museum, Umsetzung der Museumsprozesse und Überprüfung Führungsstruktur	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK_NK	SR 29.04.2025		70'000		
VER00141 Ergebnis						70'000	53'753	16'247
5400 Bibliotheken								
VER00113	Stadtbibliothek, Umrüsten Leuchten auf LED (GB Nr. 509)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		85'000		
VER00113 Ergebnis						85'000		85'000
5501 Kulturförderung								
VER00052	Pilotprojekt Lichtfestival Rheinlicht	3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK_NK	SR 20.12.2022	100000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00052 Ergebnis					100'000		100'000	0
5510 Stadttheater								
VER00114	Stadttheater, Absturzsicherungen und BehiGe (GB Nr. 396O	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		90'000		
VER00114 Ergebnis						90'000		90'000
5600 Stadtarchiv								
IER00186	Stadtarchiv, Standortanalysen	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter 4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	VK	GSR 26.11.2024 31.12.2024	40'000 -			
IER00186 Ergebnis					40'000			40'000
VER00143	Stadtarchiv, Aufarbeitung einer privaten Fotosammlung	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		35'000		
VER00143 Ergebnis						35'000		35'000
6 Baureferat								
6010 Klima und Umwelt								
VER00093	Diverse Massnahmen Klimaschutz	3130.00 Dienstleistungen Dritter 3130.00 Dienstleistungen Dritter 3130.00 Dienstleistungen Dritter 3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK VK VK	GSR 26.11.2024 GSR 11.11.2025 REF 01.01.25 GSR 26.11.2024	26'000 14'000			
VER00093 Ergebnis					40'000	314'100	15'502	338'598
VER00094	Förderprogramm Energie	3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024 REF 01.01.25	1'500'000 			
VER00094 Ergebnis					1'500'000	389'800	978'700	911'100
6100 Stadtplanung								

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00161	Nutzungs- und Gestaltungskonzept des Walter- Bringolf-Platzes (ehem. VER00038)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	350'000			
IER00161 Ergebnis					350'000		298'257	51'743
IER00187	Kirchhofareal Gesamtentwicklung; Wettbewerb Kirchhofplatz und Prozessbegleitung	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 26.11.2024	300'000			
IER00187 Ergebnis					300'000			300'000
VER00047	Ebnat West - Finalisierung privater Quartierplan	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK_NK	SR 05.07.2022	24'000			
		3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK_NK	SR 19.09.2023	25'000			
VER00047 Ergebnis					49'000		52'903	-3'903
VER00090	Baulinien Altstadt/Dorfkernzonen	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 26.11.2024	80'000			
VER00090 Ergebnis					80'000			80'000
VER00095	Verkehrslenkungsmanagement- Konzept, Grundlagen u.a. für FlaMa Engpassbeseitigung A4	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 26.11.2024	120'000			
VER00095 Ergebnis					120'000			120'000
VER00096	Rheinuferpromenade (7): Ufersteg des Projekt Rheinuferpromenade	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK_NK	VA 29.06.2025		100'000		
VER00096 Ergebnis						100'000	17'103	82'898
VER00097	Zeitgemässes multimodales Verkehrsmodell über die Gesamtstadt	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 26.11.2024	150'000			
VER00097 Ergebnis					150'000			150'000
VER00100	Kirchhofareal Gesamtentwicklung; Rahmenplan	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
VER00100 Ergebnis					100'000			100'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00132	Nutzungs- und Gestaltungskonzept des Fronwagplatzes	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 11.11.2025		150'000		
VER00132 Ergebnis						150'000		150'000
VER00136	SBB Arealentwicklung Güterbahnhof (Konkurrenzverfahren)	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 11.11.2025		150'000		
VER00136 Ergebnis						150'000		150'000
VER00145	Stadtplanung, Projektunterstützung auf Grund von Mutterschaftsurlaub durch Dritte	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK_NK	SR 17.06.2025		90'000		
VER00145 Ergebnis						90'000	56'895	33'105
VER00147	Hochparterre Themenheft	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	SR 23.09.2025		40'000		
VER00147 Ergebnis						40'000		40'000
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen								
IER00099	Munot, Hindernisfreie Erschliessung, Machbarkeitsstudie (GB-Nr. 931)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	150'000			
IER00099 Ergebnis					150'000		72'755	77'245
IER00121	Grosses Haus, Vorprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	60'000			
IER00121 Ergebnis					60'000		3'287	56'713
IER00170	Turnhalle Dreispitz, Ersatz Sanitär und Elektro, Planung (GB-Nr. 21179)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	50'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00170 Ergebnis					50'000		6'643	43'357
IER00188	Munot Sportplatz, WC-Anlage, Gesamterneuerung, Planung Machbarkeit + VP (GB-Nr 1112)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	60'000			
IER00188 Ergebnis					60'000			60'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00195	Munot, Wände Reitschnecke, Voruntersuch und Massnahmenkonzept (GB-Nr 931)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	65'000			
IER00195 Ergebnis					65'000			65'000
IER00225	Umnutzung Bestandgebäude KSS, Machbarkeitsstudie (GB-Nr. 1523)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
IER00225 Ergebnis						100'000		100'000
VER00023	Münster, Orgelzugang Brandschutz (GB-Nr. 654)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 15.11.2022	85'000			
VER00023 Ergebnis					85'000			85'000
VER00024	Agnesenschütte, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 164)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 15.11.2022	35'000			
VER00024 Ergebnis					35'000			35'000
VER00026	Werkhof Kleinbuchbergweg, Sanierung Betonplatte Vorplatz (GB-Nr. 8362)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	90'000			
VER00026 Ergebnis					90'000			90'000
VER00028	Alterszentren, Bedarfsplanung	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	80'000			
VER00028 Ergebnis					80'000		7'567	72'433
VER00065	Kirche St. Johann, Unterhalt Bühne (GB-Nr. 435)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	60'000			
VER00065 Ergebnis					60'000			60'000
VER00069	Velostation, baulicher Unterhalt (GB-Nr. 11120)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 28.11.2023	50'000			
VER00069 Ergebnis					50'000		12'177	37'823
VER00073	Planung von Hitzeschutzmassnahmen bei den städtischen Liegenschaften (Alterszentren, Schulen, Kindergärten, etc.)	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 28.11.2023	270'000			
VER00073 Ergebnis					270'000		22'947	247'053
VER00078	Potentialanalyse PV-Anlagen, Vertiefungen	3130.00 Dienstleistungen Dritter 3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK VK	GSR 26.11.2024 GSR 11.11.2025	35'000	25'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00078 Ergebnis					35'000	25'000	60'000	
VER00088	HBA Umzug Lager im Estrich Schulhaus Emmersberg	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 26.11.2024	20'000			
VER00088 Ergebnis					20'000		20'000	
VER00115	Kirchen Buchthalen, Herbling, Hemmental, Ersatz elektrische Beheizung, Machbarkeitsstudie (GB Nr. 6459, 20765, 5043)	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		25'000		
VER00115 Ergebnis						25'000	25'000	
VER00116	Munot, Monitoring Kasemattengewölbe (GB Nr. 931)	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		40'000		
VER00116 Ergebnis						40'000	40'000	
VER00117	Bereich Alter, Dienstleistungsstandort, Machbarkeitsstudie	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		25'000		
VER00117 Ergebnis						25'000	25'000	
VER00118	Bereich Alter, Provisoriumslösung Pflege, Machbarkeitsstudie	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
VER00118 Ergebnis						100'000	100'000	
VER00119	Münter Vorhalle + Kreuzgang Allerheiligen, Anpassung Beleuchtung LED (GB Nr. 508, 510)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		80'000		
VER00119 Ergebnis						80'000	80'000	
VER00120	EFH Kreuzgutweg, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21244)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		75'000		
VER00120 Ergebnis						75'000	75'000	
VER00122	Velostation, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 11120)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 11.11.2025		90'000		
VER00122 Ergebnis						90'000	90'000	
6300 Stabstelle Tiefbau								
IER00012	Veloabstellanlage Bahnhof Süd (AP 1, Massnahme 38) Planungskosten	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		GSR 27.11.2018	40'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	88'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		IB000124	40'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	12'000			
IER00012 Ergebnis					180'000		85'569	94'431
IER00058	Veloweg Herblingertal (AP 1, Massnahme 36)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		01.11.2020	30'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	50'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	120'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		72'000		
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		3'000		
IER00058 Ergebnis					200'000	75'000	45'129	229'871
IER00066	Überdeckung DB-Haltepunkt Herblingen, Bauprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	24.11.2020	50'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	24.11.2020	50'000			
IER00066 Ergebnis					100'000		2'857	97'143
IER00067	Neutalbrücke über DB, Bauprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		IB000124	100'000			
IER00067 Ergebnis					100'000		11'119	88'881
IER00068	Hemmental, Erschliessung "im unteren Sohn", Bauprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		IB000124	100'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
IER00068 Ergebnis					200'000		78'688	121'312
IER00114	Aufwertung Altstadt Süd (AP 4, AUF04)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	100'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	70'000			
IER00114 Ergebnis					170'000		38'153	131'847
IER00115	Bachstrasse, Aufwertung (AP 2, Massnahme 12)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	250'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	54'400			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	120'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	25'600			
IER00115 Ergebnis					450'000		209'619	240'381
IER00116	Mühlenstrasse, Massnahmenplanung, (ASTRA)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	40'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	20'000			
IER00116 Ergebnis					60'000		25'322	34'678
IER00118	Durach, Sanierung Paket 2 (INV00737)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	60'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	60'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00118 Ergebnis					120'000		48'239	71'761
IER00119	Grubenstrasse, Aufwertung, Emmersberg bis Stimmerstrasse, (AP 4 AUF01.13) (INV00575)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	140'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	80'000			
IER00119 Ergebnis					220'000		159'597	60'403

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00120	Rosenbergachse, Aufwertung, Abschnitt SH, (AP 4 AUF01.02)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	300'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	150'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00120 Ergebnis					450'000		210'864	239'136
IER00123	Erschliessung Breite (Schwerpunkt Steigstrasse)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	100'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	70'000			
IER00123 Ergebnis					170'000		94'864	75'136
IER00124	Hochstrasse, Schadenssanierung Stützmauer mit Konsole	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter		SR 30.11.2021	150'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		SR 30.11.2021	45'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00124 Ergebnis					195'000		137'757	57'243
IER00129	Überarbeitung Strassenrichtplan, Strassen und Fusswege	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	80'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 15.11.2022	20'000			
IER00129 Ergebnis					100'000		1'353	98'647
IER00130	Revitalisierung Summerwis, Hementalerbach	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	100'000			
IER00130 Ergebnis					100'000		24'223	75'777

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00131	Verbesserung Fusswegenetz Entwicklungsschwerpunkt Herblingertal, (AP4 FVV01.01)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	220'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	130'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	10'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	70'000			
IER00131 Ergebnis					430'000		167'872	262'128
IER00159	Pflästerungen, Stadthausgeviert, Krummgasse, Stadthausgasse, Safrangasse	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	135'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00159 Ergebnis					135'000		32'458	102'542
IER00162	Dachsenbühl, Gesangsbach, Revitalisierung - Planungsarbeiten	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	80'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 15.11.2022	20'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten	(Leer)	(Leer)	-4'800			
IER00162 Ergebnis					95'200		86	95'114
IER00163	Aufwertung und Klimaanpassung; Schwesterngasse und Umgebung Bachturnhalle	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	200'000			
IER00163 Ergebnis					200'000		34'671	165'330
IER00164	Regionalbuszentrum, Haltestellen behindertengerechter Umbau	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	200'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	95'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	5'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00164 Ergebnis					300'000		46'352	253'648
IER00165	Pflasterung Altstadt, Planungskonzept	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	200'000			
IER00165 Ergebnis					200'000		119'692	80'308
IER00166	Pflichtenheft für den Zentralrechnerersatz für Lichtsignalanlagen (LSA)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	198'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	2'000			
		4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	-60'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00166 Ergebnis					140'000		102'820	37'180
IER00168	Agglomerationsprogramm 5	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	250'000			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	139'000			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate		31.12.2024	-			
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	111'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00168 Ergebnis					500'000		275'760	224'240
IER00169	Lagerplatz Birch Neuorganisation, Kostenbeteiligung an Planung	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	50'000			
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
IER00169 Ergebnis					50'000			50'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00179	Rheinuferpromenade (1), Verbindungsstrasse und Aufwertung Buchthalerstrasse	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	-			
		3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	VA 29.06.2025		1'600'000		
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK_NK	SR 14.01.2025		50'000		
		4312.00 Aktivierbare Projektierungskosten		31.12.2024	-			
		4630.00 Beiträge vom Bund		31.12.2024	-			
		4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		31.12.2024	-			
IER00179 Ergebnis					-	1'650'000	3'537	1'646'463
IER00189	Steigstrasse, Vorprojekt und Bauprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	300'000			
IER00189 Ergebnis					300'000			300'000
IER00190	Schützenhauskreisel, Bauprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	180'000			
IER00190 Ergebnis					180'000			180'000
IER00191	Fulachstrasse, Bauprojekt, Stützmauer und Lärmschutzwand	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
IER00191 Ergebnis					100'000		20'215	79'785
IER00192	Fulachbrücke, Zustandsuntersuchungen inkl. Erarbeitung Massnahmenprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	200'000			
IER00192 Ergebnis					200'000			200'000
IER00193	Stützmauer Durach, Natursteinmauern, Massnahmenprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	90'000			
IER00193 Ergebnis					90'000			90'000
IER00194	Stützmauer Stokarweg, Massnahmenprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	70'000			
IER00194 Ergebnis					70'000		264	69'736
IER00203	Revitalisierung Durach, vom Rückhaltebecken bis Entenweiher, Vorprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	110'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
IER00203 Ergebnis					110'000			110'000
IER00208	Fulach, Gerberbach, Durach Zustandsuntersuchung und Hydraulikprüfung der eingedolten Gewässer	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		195'000		
IER00208 Ergebnis						195'000		195'000
IER00212	Fulacherbürgli, Innere Flachstrasse, Verkehrsanalyse, Studie	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		20'000		
IER00212 Ergebnis						120'000		120'000
IER00214	Durach, Hochwasserschutz, Durachpark, Grundlagen	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		45'000		
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		5'000		
IER00214 Ergebnis						50'000		50'000
IER00215	Feuerthalerbrücke, Bauprojekt, Sanierung Fahrbahnübergänge, Betoninstandsetzung	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		90'000		
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		10'000		
IER00215 Ergebnis						100'000		100'000
IER00216	Verbesserung Verkehrssicherheit Velo, (AP1 Massnahme 41)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		75'000		
		3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		5'000		
IER00216 Ergebnis						80'000		80'000
IER00224	Herblingerbach, Hochwasserschutz, Optimierung Hochwasserrückhaltebecken	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
IER00224 Ergebnis						100'000		100'000
VER00076	Ersatzlösung Shuttle an einer nicht-BehiG-konformen Haltestelle	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK_NK	SR 19.12.2023	75'000			
VER00076 Ergebnis					75'000		566	74'434

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00108	Diverse Planungen, ab 2026	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		200'000		
VER00108 Ergebnis						200'000		200'000
VER00142	Klusbach, Hochwasserschutz, Sonnenburggutstrasse, Einlaufbauwerk	3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	VK	GSR 11.11.2025		50'000		
VER00142 Ergebnis						50'000		50'000
6400 Grün- und Sportanlagen								
IER00087	Schauweckergut, Bauprojekt	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 16.11.2021	30'000			
IER00087 Ergebnis					30'000		11'299	18'701
IER00199	Planungskredit Sanierung Laufbahn Leichtathletik Munot (GB Nr. 2822)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	50'000			
IER00199 Ergebnis					50'000		8'216	41'784
IER00200	Steig, Planungskredit Erhebung Mauersanierungen unter Denkmalschutz (GB Nr. 1223, 1220,1225)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	50'000			
IER00200 Ergebnis					50'000			50'000
IER00204	Erneuerung der Sportinfrastruktur (Gardrobengebäude, Breite Fussballplätze; GB-Nr.1609)	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	VK_NK	GSR 21.01.2025		470'000		
IER00204 Ergebnis						470'000	9'448	460'552
VER00044	Massnahmen zur Klimaanpassung	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 15.11.2022	210'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 28.11.2023	210'000			
		3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 11.11.2025		80'000		
		3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	VK	GSR 15.11.2022	13'000			
VER00044 Ergebnis					433'000	80'000	229'640	283'360
VER00082	Förderprogramm Klimaanpassung	3130.00 Dienstleistungen Dritter	VK	GSR 26.11.2024	210'000			
VER00082 Ergebnis					210'000			210'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
VER00139	Beschaffung Elektro Stapler, Magazin West (Steig)	3111.00 Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	VK	GSR 11.11.2025		70'000		
VER00139 Ergebnis						70'000		70'000
6450 Weingut								
VER00092	Neuanpflanzung Reben (GB Nr. 2957; 2974; 5063; 5408; 8862)	3140.00 Unterhalt an Grundstücken	VK	GSR 26.11.2024	75'000			
VER00092 Ergebnis					75'000		1'572	73'428
6470 Verpachtungen								
VER00144	Aazheimer Hof, Dachunterhalt (GB-Nr. 29)	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	VK	GSR 26.11.2024	40'000			
VER00144 Ergebnis					40'000		8'403	31'597
Gesamtergebnis					20'569'500	8'176'300	8'071'374	20'674'426

3.3 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen – auf Stufe Konto

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Behörden und Stimmberechtigte	100'000.00		100'000.00			
10	Behörden und Stimmberechtigte	100'000.00		100'000.00			
1202	Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe	100'000.00		100'000.00			
5660.00	Private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00		100'000.00			
INV00673	Wohnhaus für junge Erwachsene in Ausbildung, Investitionsbeitrag	100'000.00		100'000.00			
2	Präsidialreferat	663'335.40		685'000.00		124'533.20	
22	Personal	663'335.40		685'000.00		124'533.20	
2200	Human Resources	663'335.40		685'000.00		124'533.20	
5200.00	Software	663'335.40		685'000.00		124'533.20	
INV00722	Ablösung des Personal- und Lohnsystems Xpertline	663'335.40		685'000.00		124'533.20	
3	Finanzreferat	21'144'060.65	4'500'000.00	45'584'000.00	4'500'000.00	31'815'501.36	4'587'500.00
30	Sekretariat	244'060.65		250'000.00		114'151.36	
3010	Lean und digitale Innovation	244'060.65		250'000.00		114'151.36	
5200.00	Software	244'060.65		250'000.00		114'151.36	
INV00394	Neue Website Stadt Schaffhausen	6'719.50				114'151.36	
INV00791	Ersatz MSOffice 2016 mit M365 und Einführung Teams	237'341.15		250'000.00			
32	Finanzen und Immobilien	20'900'000.00	4'500'000.00	45'334'000.00	4'500'000.00	31'701'350.00	4'587'500.00
3201	Interne Dienste	20'900'000.00	4'500'000.00	45'334'000.00	4'500'000.00	31'701'350.00	4'587'500.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					1'350.00	
INV00191	eGovernment					1'350.00	
5420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände	16'900'000.00		45'334'000.00		31'700'000.00	
INV00707	SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)			4'720'000.00			
INV00708	SH POWER - GSH - für Budget			9'900'000.00			
INV00709	SH POWER - EWS - für Budget			9'900'000.00			
INV00710	SH POWER - Wärme/Kälte - für Budget			20'814'000.00			

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00716	SH POWER ,1.32%, 9 Mio. Darlehen, 12.01.24-11.01.32 (Neuer Werkhof SH-Power)					9'000'000.00	
INV00717	SH POWER, 1.32%, 5 Mio. Darlehen, 12.01.24-11.01.32 (Wärmeverbund Herrenacker)					5'000'000.00	
INV00718	SH POWER, 1.51%, 4.5 Mio. Darlehen, 14.02.24-					4'500'000.00	
INV00719	SH POWER, 1.51%, 10.3 Mio Darlehen, 16.02.24-13.02.34 (Finanz. Wärmeverbund Altstadt Nord sowie des Netzes Wärmeverbund)					10'300'000.00	
INV00801	SH POWER, 1.25%, 2.9 Mio. Darlehen, 01.11.2024-31.10.2034 (Wärmeverbund Breitenau und Stettenerstrasse)					2'900'000.00	
INV00812	SH POWER, 1.8 Mio. Darlehen (1.15%), 20.02.25-19.02.35 (Wärmeverbund Altstadt Nord, Herrenacker, Alpenblick u.a)	1'800'000.00					
INV00813	SH POWER, 1.15%, 1.9 Mio. Darlehen, 20.02.2025-19.02.2035 (Projekt Smart Meter und Ablösung Sekundärtechnik)	1'900'000.00					
INV00930	SH POWER, 0.65%, 6.0 Mio. Darlehen, 01.12.2025-30.11.2028, Ablieferung Gas 2023	6'000'000.00					
INV00931	SH POWER, 0.65%, 7.2 Mio. Darlehen, 01.12.2025-30.11.2028, Ablieferung Strom 2023	7'200'000.00					
5440.00	Öffentliche Unternehmungen	4'000'000.00					
INV00913	KWS-Darlehen, 0.5%, 4.0 Mio. Darlehen, 25.09.2025-24.08.2028 (laufender Betrieb?)	4'000'000.00					
6440.00	Öffentliche Unternehmungen		4'500'000.00		4'500'000.00		4'587'500.00
INV00110	Investition KSD, 45% Anteil						2'587'500.00
INV00591	KWS-Darlehen (28.09.2022-25.09.2025)		4'500'000.00		4'500'000.00		
INV00698	Verkehrsbetriebe, 0.3% Darlehen, 20.01.2017 - 19.01.2024, (Projekt Ortsverkehr-Übrige)						2'000'000.00
4	Sozial- und Sicherheitsreferat	4'139'046.99		7'267'900.00		781'511.80	
41	Soziales	1'512'000.00		2'162'000.00			
4120	Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)	1'512'000.00		2'062'000.00			
5000.00	Grundstücke	1'128'000.00					
INV00701	Umwidmung und Sanierung Froebelscher Kindergarten	1'128'000.00					
5040.00	Hochbauten	384'000.00		2'062'000.00			

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00701 Umwidmung und Sanierung Froebelscher Kindergarten	384'000.00		2'062'000.00			
4150 Soziales Wohnen			100'000.00			
5660.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck			100'000.00			
INV00109 Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag			100'000.00			
42 Sicherheit u. Öffentl. Raum	255'858.00		1'726'400.00		174'889.20	
4200 Feuerwehr	255'858.00		185'000.00		76'042.80	
5040.00 Hochbauten	96'726.25		170'000.00		59'707.50	
INV00474 Feuerwehrzentrum, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr 865)	16'348.50				59'707.50	
INV00809 Ersatz der Schlauchwaschanlage im Feuerwehrzentrum	80'377.75		170'000.00			
5060.00 Mobilien	159'131.75		15'000.00		16'335.30	
INV00675 Feuerwehr. Ersatz der Löschwasserpumpe (LöPu)	159'131.75		15'000.00		16'335.30	
4210 Stadtpolizei			1'498'000.00			
5610.00 Kantone und Konkordate			1'498'000.00			
INV00805 Gemeinsamer Polizeiposten Altstadt, Neuen Abtei" an der Beckenstube 1			1'498'000.00			
4220 Parkgebühren			43'400.00		98'846.40	
5090.00 Übrige Sachanlagen			43'400.00		98'846.40	
INV00315 Parkplatzbewirtschaftung in den Quartieren			43'400.00		98'846.40	
43 Stationäre Versorgung (bis 2025 Alter)	2'371'188.99		3'379'500.00		606'622.60	
4300 Zentrale Dienste Ambulante Betreuung (ab 2026)	350'000.00		350'000.00			
5660.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	350'000.00		350'000.00			
INV00807 Beitrag Rheumabad	350'000.00		350'000.00			
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz	868'511.07		1'180'500.00		566'331.68	
5040.00 Hochbauten	868'511.07		1'180'500.00		565'452.28	
INV00166 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei	10'026.35		13'500.00		3'028.25	
INV00210 Alterszentrum Kirchhofplatz, Planung Altersangebot Altstadt u. Entwicklung Kirchhofareal			20'000.00			
INV00329 Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung	27'937.20		30'000.00			

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00363 Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos (GB-Nr. 173)	83'350.70		15'000.00		86'909.80	
INV00434 Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Erneuerung 5 Küchen Wohngruppe (GB-Nr. 173)			5'000.00			
INV00435 Alterszentrum Kirchhofplatz; Massnahmen zur Optimierung der Innenraumtemperaturen/Hitzeschutzmassnahmen (GB-Nr. 173)	70'459.00		125'000.00		200'721.95	
INV00475 Alterszentrum Kirchhofplatz, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 173)	232'781.25		350'000.00		39'548.40	
INV00637 Alterszentrum Kirchhofplatz, Erneuerung Patientenruf (GB Nr. 173)	362'370.88		412'000.00		235'243.88	
INV00769 Alterszentrum Kirchhofplatz, Aufwertung Demenzabteilung (GB-Nr. 173)	43'042.69		130'000.00			
INV00770 Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr 173)	38'543.00		80'000.00			
5060.00 Mobilien					879.40	
INV00083 Alterszentrum Kirchhofplatz, Einbau Medikamentenschränke					879.40	
4320 Alterszentrum Emmersberg	275'524.04		715'000.00		39'909.92	
5040.00 Hochbauten	275'524.04		715'000.00		39'909.92	
INV00460 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Telefonzentrale + Aufbau WLAN (GB-Nr. 3949)	9'927.04				2'080.75	
INV00550 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Kellersanierung (GB-Nr. 5349)					37'829.17	
INV00638 Alterszentrum Emmersberg, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 3949)			240'000.00			
INV00639 Alterszentrum Emmersberg, Sanierung Schiebetüren Nasszellen (GB-Nr. 3949)	22'705.05		60'000.00			
INV00640 Alterszentrum Emmersberg, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 3949)	7'968.20		125'000.00			
INV00778 Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Bettenlift (GB-Nr. 5349)	234'923.75		290'000.00			
4330 Alterszentrum Breite	877'153.88		1'134'000.00		381.00	
5040.00 Hochbauten	877'153.88		1'134'000.00		381.00	
INV00551 Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Dementengarten (GB-Nr. 4954)	326'008.85		160'000.00			

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00641	Alterszentrum Breite, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 4954)	175'529.80		170'000.00		36.50	
INV00642	Alterszentrum Breite, Wiesli, Deckensanierungen (GB-Nr. 4954)	41'442.14		45'000.00		344.50	
INV00771	Alterszentrum Breite, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr. 4954)	15'685.80		90'000.00			
INV00772	Alterszentrum Breite, Wiesli, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 4954)	98'870.19		120'000.00			
INV00773	Alterszentrum Breite, Wiesli, Ersatz Wasserleitungen UG+EG (GB-Nr. 4954)	932.35		140'000.00			
INV00774	Alterszentrum Breite, Wiesli, Umrüstung LED (GB-Nr. 4954)	97'381.40		285'000.00			
INV00815	Alterszentrum Breite, Anschaffung Garderoben & Lizenzen (Zipsafe)	121'303.35		124'000.00			
5	Bildungsreferat	16'715'039.91	233'910.00	23'177'500.00	33'000.00	14'347'365.15	52'474.00
51	Bildung	14'058'560.81	233'910.00	18'815'000.00	33'000.00	13'342'467.82	52'474.00
5120	Betrieb Schulanlagen	13'087'150.06	233'910.00	17'145'000.00	33'000.00	12'252'332.14	52'474.00
5030.00	Übriger Tiefbau	457'251.72		500'000.00			
INV00762	Schulhaus Zündelgut, Umgebungsgestaltung und Spielplatzerneuerung (GB Nr. 6371)	293'310.20		300'000.00			
INV00790	Kindergarten Bocksriet. Sanierung und Aufwertung	163'941.52		200'000.00			
5040.00	Hochbauten	12'459'726.79		15'565'000.00		11'957'946.99	
INV00009	Schulhaus Bach, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2224)	15'142.40		200'000.00		6'576.80	
INV00077	Schulhaus Gräfler, Gesamtsanierung Gebäudehülle					2'412.65	
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung (GB-Nr. 7309)	4'242'229.80		2'871'000.00		4'773'565.14	
INV00366	KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen (GB-Nr. 4182)	2'330'055.27		1'904'000.00		266'453.05	
INV00367	KiGa Buchthalen, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen					135'606.65	
INV00377	Schulhaus Gräfler, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe (GB-Nr. 7382)	381'510.65		700'000.00		1'375'822.92	
INV00420	Kindergarten Lahn, Energetische Sanierung (GB-Nr. 1386)	3'641.80				118'294.26	
INV00421	Kindergarten Sonnenberg, Energetische Sanierung (GB-Nr. 20897)	330.80				13'849.90	
INV00422	Kindergarten Vordersteig, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2009)	634'563.35		450'000.00		228'578.05	

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00423 Turnhalle Breite, Erneuerung Sanitärleitungen (GB-Nr. 1514)					2'609.05	
INV00424 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Heizung mit Holzschnitzel (GB-Nr. 21179)	6'695.00				451'240.85	
INV00426 Schulhaus GEGA, Ersatz Sicherheits- und Korridorbeleuchtung (GB-Nr. 2224)			75'000.00			
INV00427 Schulhaus Steingut, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 4944)	1'708.90		90'000.00		400'212.60	
INV00428 14 Schulanlagen + Kindergärten, Absturzsicherungen Dächer	26'785.20					
INV00467 Schulhäuser Gega + Bach, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 2224)					184'020.00	
INV00496 Schulanlage Steig, Erweiterung (GB-Nr. 818)	993'790.20		2'180'000.00		652'698.15	
INV00553 Schulhaus Zündelgut, Bau 1994, Dachsanierung (GB-Nr. 6371)	11'070.50				351'097.74	
INV00555 Schulhaus Steingut, Gebäude 2, Teilersatz Fenster und Aussentüren (GB-Nr. 3079A)			125'000.00		253'218.16	
INV00556 Kindergarten Windegg, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 6600)			150'000.00		300'021.47	
INV00557 Kindergarten Nelkenstrasse, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 1573)	40'026.65		500'000.00		1'044'487.65	
INV00573 Schulhaus Gräfli, Schulinseln (GB-Nr. 21092)	37'009.40		10'000.00		94'586.85	
INV00584 Schulhaus Emmersberg, Dachausbau	654'640.80		500'000.00		165'681.15	
INV00585 Vorlage: Kinderzentrum Geissberg (GB-Nr. 2131)			400'000.00			
INV00643 Schulhaus GEGA, Sanierung Lüftungsanlage Aula (GB-Nr. 2224)	106'058.50		50'000.00		13'756.90	
INV00645 Schulhaus GEGA, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 2224)	8'000.00		325'000.00			
INV00646 Schulhaus GEGA, Sektrakt, Beleuchtung und Akustikdecken (GB-Nr. 2224)	18'365.25		50'000.00		309'830.90	
INV00648 Schulhaus Bach, Modernisierung Aufzugsanlage (GB-Nr. 2224)			20'000.00		90'924.05	
INV00649 Schulhaus Gräfli, Flachdach Testflächen (GB-Nr. 21092)			20'000.00		114'516.25	
INV00651 Schulhaus Steingut, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 4944)	352'430.85		250'000.00		149'111.85	
INV00652 Schulhaus Steingut, Ersatz Gonganlage (GB-Nr. 4944)			20'000.00		103'341.25	

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00653 Schulhaus Zündelgut, Umnutzung Wohnung zu Lehrerzimmer (GB-Nr. 6371)	42'912.90		100'000.00		256'738.20	
INV00654 Schulhaus Breite, Altbau, Fassade Malerarbeiten (GB-Nr. 1514)	71'968.25		15'000.00			
INV00655 Schulhaus Breite, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 1514)			205'000.00			
INV00658 Schulanlagen, Ersatz Schliessanlagen			190'000.00			
INV00659 Turnhalle Zündelgut, Abdichtung Oblichter (GB-Nr. 6371)	4'230.85		40'000.00		15'958.40	
INV00661 Kindergarten Rietstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1344)	1'170'906.86		700'000.00		69'874.65	
INV00662 Kindergarten Munothalde, Erweiterung (GB-Nr. 2801)	314'636.02		100'000.00		5'385.00	
INV00686 Schulhaus Gelbhausgarten, Ertüchtigung und Ergänzung der Treppenhausgeländer	61'046.85				7'476.45	
INV00749 Schulhaus Steig 1, Ersatz WC-Sanitärinstallationen (GB-Nr. 1225)	214'171.78		50'000.00			
INV00750 Schulhaus GEGA, Dachsanierung Mitteltrakt (GB-Nr. 2224)			350'000.00			
INV00751 Schulhaus GEGA, Akustikdecken und Beleuchtung Mitteltrakt (GB-Nr. 2224)	363'187.50		400'000.00			
INV00752 Schulhaus Steingut, Gebäudesan (GB-Nr. 4944)			80'000.00			
INV00753 Schulhaus Gräfler, Sanierung Treppenhaus Turnhalle (GB-Nr. 21092)			100'000.00			
INV00754 Schulhaus Gräfler, Sanierung Flachdach (GB-Nr. 21092)	48'112.85		600'000.00			
INV00755 Dreifachhalle Breite, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1514)	50'687.35		1'000'000.00			
INV00756 Schulhaus Zündelgut, Einbau Räume für Bibliothek und Schulsozialarbeit (GB Nr. 6371)	144'557.16		100'000.00			
INV00758 Turnhalle Zündelgut, Sanierung Duschen (GB-Nr. 6371)	109'253.10		150'000.00			
INV00763 Kindergarten Hauental, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 11423)			130'000.00			
INV00764 Kindergarten Kessel, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 6109)			130'000.00			
INV00765 Kindergarten Neubrunn, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 1858)			130'000.00			

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00766 Kindergarten St. Peter, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5030)			35'000.00			
INV00767 Kindergarten Spiegelgut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5766)			35'000.00			
INV00768 Kindergarten Eschengut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 2416)			35'000.00			
5060.00 Mobilien	170'171.55		1'080'000.00		294'385.15	
INV00650 Schulhaus Gräfli, Ersatz Schulmobiliar (GB-Nr. 21092)			880'000.00			
INV00657 Schulhaus Alpenblick; Schulprovisorium, Mobiliar	170'171.55		200'000.00		294'385.15	
6310.00 Kantone und Konkordate		162'020.00		33'000.00		52'474.00
INV00366 KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen (GB-Nr. 4182)		35'000.00				
INV00367 KiGa Buchthalen, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen						45'324.00
INV00420 Kindergarten Lahn, Energetische Sanierung (GB-Nr. 1386)		40'000.00				
INV00421 Kindergarten Sonnenberg, Energetische Sanierung (GB-Nr. 20897)		40'000.00				
INV00424 Turnhalle Dreispitz, Ersatz Heizung mit Holzschnitzel (GB-Nr. 21179)		24'600.00		33'000.00		
INV00556 Kindergarten Windegg, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 6603)						5'150.00
INV00557 Kindergarten Nelkenstrasse, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 1573)		12'500.00				2'000.00
INV00661 Kindergarten Rietstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1344)		9'920.00				
6350.00 Private Unternehmungen		71'890.00				
INV00108 Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung (GB-Nr. 7309)		70'000.00				
INV00557 Kindergarten Nelkenstrasse, Sanierungsarbeiten (GB-Nr. 1573)		1'890.00				
5140 Sport	784'489.95		1'320'000.00		699'628.13	
5550.00 Private Unternehmungen	784'489.95		1'320'000.00		699'628.13	
INV00113 KSS, Neubau Hallenbad (GB-Nr. 1523)	550'000.00		1'000'000.00		170'000.00	
INV00663 KSS, Sanierung Freibad (GB-Nr. 1523)	234'489.95		320'000.00		529'628.13	
5150 Betrieb Rhybadi	186'920.80		350'000.00		390'507.55	

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	186'920.80		350'000.00		390'507.55	
INV00558	Rhybadi, Sanierung Bistro					238'041.20	
INV00559	Rhybadi, Sanierung Nasszellen					129'983.60	
INV00561	Rhybadi, Betonsanierung	186'920.80		350'000.00		22'482.75	
52	Kinder- und Jugendbetreuung	1'604'513.30		2'180'800.00		232'202.60	
5200	Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)	225'712.80		225'800.00			
5200.00	Software	225'712.80		225'800.00			
INV00310	Software für Betreuungsgutscheine	225'712.80		225'800.00			
5202	KJB Quartierleitung Breite, Hemmental					232'202.60	
5040.00	Hochbauten					232'202.60	
INV00429	Kinderkrippe Forsthaus, Erweiterung Aufenthaltsraum (GB-Nr. 1372)					232'202.60	
5204	KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen	1'378'800.50		1'955'000.00			
5040.00	Hochbauten	1'378'800.50		1'955'000.00			
INV00802	Schülerhort Frohberg, Erwerb (GBR 4998) und Sanierung	1'378'800.50		1'955'000.00			
53	Museen	217'001.67		1'230'000.00		359'169.78	
5300	Museum zu Allerheiligen	217'001.67		1'230'000.00		359'169.78	
5040.00	Hochbauten	116'741.77		1'000'000.00		359'169.78	
INV00283	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Loggia					6'488.95	
INV00364	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten (GB-Nr. 510)	76'132.02		50'000.00		294'790.48	
INV00431	Museum Allerheiligen, Hochwasserschutz Umsetzung (GB-Nr. 510)	5'405.00		475'000.00		57'890.35	
INV00671	Museum zu Allerheiligen, 3D Gebäudeaufnahmen (Objektsicherung) (GB-Nr. 510)			100'000.00			
INV00816	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Kanalisation	5'704.75		375'000.00			
INV00874	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Gebäudeautomation HLKK (GB Nr. 510)	29'500.00					
5060.00	Mobilien	100'259.90		230'000.00			
INV00788	Museum zu Allerheiligen, Transportfahrzeug mit Kofferaufbau, Hebebühne und Vollfederung			125'000.00			

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00789	Museum zu Allerheiligen, Erneuerung der Sicherheit diverse Gebäude	100'259.90		105'000.00			
54	Bibliotheken	815.05		100'000.00			
5400	Bibliotheken	815.05		100'000.00			
5060.00	Mobilien	815.05		100'000.00			
INV00787	Kammgarn West Bibliothek, Erneuerung Infrastruktur für Ausleihe und Rückgabe	815.05		100'000.00			
55	Kultur	817'449.08		835'000.00		396'824.95	
5510	Stadttheater	817'449.08		835'000.00		396'824.95	
5040.00	Hochbauten	817'449.08		835'000.00		396'824.95	
INV00664	Stadttheater, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 396)	278'556.10		250'000.00		233'994.15	
INV00665	Stadttheater, akustische Sanierung Theatersaal (GB-Nr. 396)	32'721.33		100'000.00		162'830.80	
INV00747	Stadttheater, Ersatz Bühnenlicht LED (GB-Nr. 396)	167'408.41		190'000.00			
INV00748	Stadttheater, Modernisierung Inspizienten-, EVAK, Pausengonganlage (GB-Nr. 396)	338'763.24		295'000.00			
56	Stadtarchiv	16'700.00		16'700.00		16'700.00	
5600	Stadtarchiv	16'700.00		16'700.00		16'700.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	16'700.00		16'700.00		16'700.00	
INV00308	Stadtarchiv, Rechtsquellenedition	16'700.00		16'700.00		16'700.00	
6	Baureferat	49'775'060.95	5'019'187.80	52'576'600.00	5'200'900.00	28'838'453.85	1'259'242.40
60	Stabstellen	180'172.15		50'000.00			
6010	Klima und Umwelt	180'172.15		50'000.00			
5090.00	Übrige Sachanlagen	180'172.15					
INV00797	Ladeinfrastruktur Elektromobilität	180'172.15					
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			50'000.00			
INV00797	Ladeinfrastruktur Elektromobilität			50'000.00			
61	Stadtplanung	85'402.50		696'000.00	126'000.00	287'592.32	500.00
6100	Stadtplanung	85'402.50		696'000.00	126'000.00	287'592.32	500.00
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	85'402.50		646'000.00		279'592.32	
INV00016	Stadtplanung, Mühlental, vordere Gebietsentwicklung	45'561.40		50'000.00		39'761.10	
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlenen			336'000.00			
INV00067	Gaswerk / Rheinufer Ost					283.20	

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00068	Arealentwicklung Vordere Breite					1'803.40	
INV00069	Revision Ortsplanung	35'641.25		110'000.00		203'664.30	
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal	4'199.85		50'000.00		34'080.32	
INV00672	Gebietsentwicklung Gruben			100'000.00			
5620.00	Gemeinden und Gemeindezweckverbände			50'000.00		8'000.00	
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität (neu INV00797)			50'000.00		8'000.00	
6350.00	Private Unternehmungen				126'000.00		500.00
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlenen				126'000.00		
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal						500.00
62	Hochbau	29'243'389.83	21'930.00	31'669'000.00		14'633'298.89	1.00
6200	Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen	29'057'882.25	21'930.00	31'419'000.00		14'515'566.54	1.00
5030.00	Übriger Tiefbau	93'054.65		500'000.00		32'662.50	
INV00027	Magazin Birch, Neubau	93'054.65		500'000.00		32'662.50	
5040.00	Hochbauten	28'864'061.50		30'819'000.00		13'684'044.84	
INV00019	Munot, Innenbeleuchtung (GB-NR. 931)	221'238.05		200'000.00		191'158.76	
INV00027	Magazin Birch, Neubau	4'850'408.65		4'700'000.00		2'907'941.70	
INV00105	Stadthausgeviert	4'802'787.11		7'050'000.00		6'962'827.19	
INV00107	Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	14'235'349.72		10'864'000.00		1'805'003.42	
INV00290	Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm (GB-Nr. 931)	1'011.96		30'000.00		8'369.97	
INV00325	Schiessanlage Birch, Sanierung Schiessstand					9'658.45	
INV00372	Munot, Sanierung Munotsteg (GB-Nr. 931)	256'732.05		240'000.00		53'972.61	
INV00381	Steigkirche, Energetische Sanierung (GB-Nr. 3060)	23'149.20		105'000.00		254'282.35	
INV00433	St. Johann Kirche, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 435)	145'998.05		70'000.00		14'247.15	
INV00466	Kirchhofschulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179)	408'194.85		360'000.00		2'299.45	
INV00470	Schulhaus Kirchhofplatz + Kirche St. Johann, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 179 + 435)	19'245.85		300'000.00			
INV00485	Zum Käfig, Sanierung (GB-Nr. 258)	298'686.66		700'000.00		19'162.80	
INV00510	Munot, Geländer Reitschneckenzugang und Brandmeldeanlage (GB-Nr. 931)	74'512.40				27'323.60	

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00563 Münster, Ersatz elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 654)	27'917.62		240'000.00		176'488.70	
INV00565 St. Anna Kapelle, Ersatz Elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 653)	27'365.08		40'000.00		42'469.75	
INV00566 St. Anna Kapelle, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 653)	216.45		126'000.00		162'604.89	
INV00578 St. Johann, Ersatz Beleuchtung (GB-Nr 435)			190'000.00			
INV00586 Freudenfels, Sanierung und Lift (GB-Nr. 403)	1'385'007.82		2'542'000.00		81'952.20	
INV00666 Munot, Sanierung Reitschnecke (GB-Nr. 931)	25'708.95				54'043.65	
INV00667 Munot, Sanierung Zinnenboden (GB-Nr. 931)	720'333.45		1'140'000.00		736'244.95	
INV00668 Kirche Steig, Sanierung Orgel (GB-Nr. 1293)	220'091.60		115'000.00			
INV00669 Römertrotte, Instandstellungsarbeiten (GB-Nr. 30306)	101'944.15		120'000.00		2'000.00	
INV00706 Sternwarte Steig, Betonsanierung (GB-Nr. 1225)	33'583.23		95'000.00		171'993.25	
INV00741 Freudenfels, Sanierung Lüftung UG, Klub8 (GB-Nr. 192)	247'490.60		312'000.00			
INV00742 Kirchhofschulhaus, Ausbau 2. OG (GB-Nr. 179)	59'055.30		100'000.00			
INV00743 Münsterplatz , Erneuerung WC-Anlage (GB-Nr. 499)			300'000.00			
INV00744 Kirche Münster, Orgelrevision (GB-Nr. 508)	345'672.85		300'000.00			
INV00745 Kirche Hemmental, Sanierung Glocken- und Uhrenanlage (GB Nr. 5043)	141'539.25		120'000.00			
INV00776 Steig, Erneuerung Heizung Alterszentrum und Schulhaus (GB-Nr. 1221+1223+1225)	150'067.45		200'000.00			
INV00793 Bachturnhalle, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 171)	40'753.15		160'000.00			
INV00803 Freier Platz, Brunnen, Projekt "Instagramability - Sei deine eigene Brunnenfigur"			100'000.00			
5060.00 Mobilien	100'766.10		100'000.00		798'859.20	
INV00105 Stadthausgeviert	100'766.10		100'000.00		798'859.20	
6040.00 Übertragung von Hochbauten						1.00
INV00712 GB Nr. 453 Haus zum Ritter, Münstergasse 30, Übertragung ins Finanzvermögen						1.00
6300.00 Bund		10'965.00				
INV00666 Munot, Sanierung Reitschnecke (GB-Nr. 931)		10'965.00				
6310.00 Kantone und Konkordate		10'965.00				

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00666	Munot, Sanierung Reitschnecke (GB-Nr. 931)		10'965.00				
6220	Bau- u. Feuerpolizei	185'507.58		250'000.00		117'732.35	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	185'507.58		250'000.00		117'732.35	
INV00580	Digitalisierung des Baupolizeiarchivs	185'507.58		250'000.00		117'732.35	
63	Tiefbau	18'390'126.43	4'868'097.80	17'814'600.00	4'803'900.00	12'154'611.98	1'257'741.40
6300	Stabstelle Tiefbau	18'059'956.31	4'868'097.80	17'549'600.00	4'803'900.00	11'760'138.25	1'257'741.40
5010.00	Strassen	7'518'736.85		5'836'600.00		4'374'740.22	
INV00088	Buchthalerstrasse, Bruderhöflistrasse bis Spendrottengut, Belagserneuerung					34.19	
INV00243	Sonnenstrasse, Rietstrasse bis Hohlenbaumstrasse					170.97	
INV00246	Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung	672'032.32				201'131.12	
INV00252	Hohlenbaumstrasse, Zufahrtsstrasse bis Kindergarten, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					89'038.55	
INV00327	Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision	6'213.94		65'000.00		22'574.84	
INV00334	Thayngerstrasse, Im Höfli bis Ortseingang					1'093.65	
INV00345	Steingutstrasse, Gemsgasse bis Sommerau, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					182.70	
INV00348	Sanierung defekter Strassensammler	5'000.00				120'322.45	
INV00398	Herrenacker, Sanierung					11'142.17	
INV00443	Floraweg, Schwarzadlerstrasse bis Plattenweg/Lochstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	6'905.00				9'307.65	
INV00444	Lebernstrasse ab Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					1'591.80	
INV00446	Windeggstrasse, Stuckengässli bis Rebweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	8'201.00				4'217.65	
INV00450	Plattenhalde, Floraweg bis Hauentalstrasse	6'946.70				22'621.25	
INV00453	Nordstrasse, Hinterstieg bis Einmündung Nordstrasse	38'416.35				135'772.40	
INV00455	Mühlenstrasse, Bushaltstelle Birchweg bis Lochstrasse, 2. Etappe					426.15	
INV00468	Muracker, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					59.77	
INV00469	J.C. Fischerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					1'312.20	

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00481 Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau 2022					3'360.20	
INV00483 Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinseln), Optimierung Verkehrssicherheit 2022	3'438.60				104'552.15	
INV00517 Veloverkehr, Schwachstellenbehebung	-46'408.10				126'695.14	
INV00523 Langsamverkehr, Optimierung Verkehrssicherheit	19'181.38				60'230.73	
INV00529 Trüllenbuck, Hanfpünt bis Krichbergstieg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	1'322.00				3'319.85	
INV00530 Trüllenbuck, Kirchberstieg bis Schlossstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	28'580.24				20'434.10	
INV00531 Chileweg, Lebernstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5'452.35				83'399.55	
INV00532 Beckengässli, Vordersteig bis Hintersteig, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					2'275.75	
INV00533 Bergstrasse, Weinsteig bis J. C. Fischerstrasse,	7'377.40				7'988.40	
INV00534 Feldstrasse, Teilstrasse bis Tellsteig, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	6'447.00				5'832.85	
INV00535 Lindenweg, Klausweg bis Birkenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					1'886.35	
INV00536 Schölssliweg, Grubenstrasse bis Grubenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	172'916.79				63'106.79	
INV00537 Etzelstrasse, Langhansergässchen bis Ende, Kostenbeitrag an Belagserneuerung					2'406.19	
INV00539 Schildgutstrasse, Stokarberg bis Sonnenburggutstrasse, Erneuerung Deckbelag					230'307.32	
INV00540 Friedbergstrasse, Kometensträsschen bis Ende	136'122.10		205'000.00		208'383.13	
INV00541 Munotstrasse, Sportweg bis Ende, Erneuerung Deckbelag					1'167.57	
INV00542 Hochstrasse, Gütliweg bis Finsterwaldstrasse, Erneuerung Deckbelag	3'244.94		150'000.00		122'361.56	
INV00544 Längenbergstrasse, Schweizersbildstrasse bis Ziegelhütte, Erneuerung Deckbelag	17'996.85				141'193.06	
INV00546 Geissbergstrasse, Grafenbuckstrasse bis	5'978.45				397.50	
INV00574 Stadthausgeviert, Pflästerungen	273'759.05					
INV00596 Pestalozzistrasse, Anfang bis Kurve Schulhaus, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	150'644.36		245'000.00			

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00597 Hemmental, Hauptstrasse Hofwiesenstrasse bis Dorfplatz					184'481.55	
INV00598 Hemmental, Langwiesen	97'511.67		70'000.00			
INV00600 Munotparkplatz, Belagserneuerung	147.88				352'917.06	
INV00601 Munotstrasse, Sportweg bis Emmersbergstrasse	39'389.11				112'260.00	
INV00602 Geissbergstrasse, Pilgerweg bis Grafenbuckstiege					546'377.04	
INV00603 Etzelstrasse, Langhansergässchen bis Lahnstrasse	70'412.63				148'869.22	
INV00604 Steingutstrasse, Sommerau bis Sandlöchlistrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	200'048.15				78'646.89	
INV00605 Schneckenackerstrasse, Schlempegarten bis Gemsgasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	483'431.97				16'029.80	
INV00606 Mühlentalstrasse, Weinstieg bis Fernheizzentrale, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	316'163.60				13'072.25	
INV00608 Föhrenstrasse, Fichtenstrasse bis Niklausenplatz, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	288'175.06				81'100.47	
INV00610 Breitenaustrasse, Hohlenbaumstrasse bis Bachtelstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	188'173.02				170'575.40	
INV00611 Riethaldenweg, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	1'399.79				833.70	
INV00612 Promenadenstrasse, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	11'697.01		200'000.00			
INV00613 Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen 2024					603'973.19	
INV00614 Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau	53'451.89		500'000.00			
INV00615 Langsamverkehr, Optimierung der Verkehrssicherheit	2'540.10		150'000.00			
INV00618 Velomassnahmen 1. Priorität	119'791.70				106'460.51	
INV00620 Hochstrasse , Velomassnahmen an der Stützmauer	702'360.45		600'000.00		138'392.95	
INV00625 Mühlenstrasse , Erhaltungsmassnahmen	13'982.67		300'000.00		7'092.29	
INV00647 Parkstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	273'971.93		200'000.00			
INV00681 Gennersbrunnerstrasse, Aufwertung	490'454.67		500'000.00		635.80	
INV00723 Schwesterngasse und Umgebung Bachturnhalle, Aufwertung	57'733.00					
INV00724 Repfer- Pfrundhausgasse, Aufwertung	713.70		150'000.00		2'724.40	

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00727 Trüllenbuck, Neutrottenstrasse bis Hanfpünt. Strassensanierung	250'426.20		200'000.00			
INV00728 Obere Neutalstrasse, Strassensanierung (Aufwertung Stüdlacker und Neutalstrasse)	32'691.90		100'000.00			
INV00730 Hohlenbaumstrasse, Randenstrasse bis Lahnstieg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	228'826.49		170'000.00			
INV00731 Eibenweg und Zedernweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	206'067.73		150'000.00			
INV00732 Hohlenbaumstieg und Irchelstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	207'590.85		130'000.00			
INV00733 Kasinogässchen, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	1'040.90		110'000.00			
INV00734 Rheinhardstrasse, Kreisel bis Baumschulstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	378'790.43		190'000.00			
INV00735 Im Trenschen, Beckenwäldli bis Dutzenbühlstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	244'013.03		170'000.00			
INV00736 Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen ab 2025	577'427.65		350'000.00			
INV00738 Stadtgebiet, Velomassnahmen, Etappe 2, Schwachstellenbehebung Schwerpunkt Velo	31'962.65		300'000.00			
INV00784 Bahnhofstrasse, Mühlentalstrasse, weitere, Erneuerung Strassenentwässerung	50'983.10		60'000.00			
INV00786 Schweizersbildstrasse, Erneuerung Strassenentwässerung, Birch bis Freudental			200'000.00			
INV00886 Sanierung Deckbelag und Pflasterung Obertorkreisel, Sofortsanierung aufgrund von starken Oberflächenschäd	367'597.20		370'000.00			
INV00907 Landerwerb für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdlacker- und Neutalstrasse			1'600.00			
5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	6'832'738.75		4'475'000.00		3'155'954.66	
INV00096 Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)					243'236.29	
INV00098 Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)			262'500.00			
INV00133 Gennersbrunnerstrasse, Buswendeplatz Bahnhof Herblingen					-753'200.51	
INV00135 Aufwertung Bahnhofstrasse, AP1 Massnahme 20	4'055'793.84		3'000'000.00		3'396'538.18	

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00526 Aufwertung Strassenraum Schweizersbild, AP4 AUF01.01	193'469.47		500'000.00		55'600.15	
INV00576 Aufwertung und Verkehrsoptimierung Adlerunterführung, Schwabentor, AP1 Massnahme 25	2'150'445.49				158'847.15	
INV00635 Stüdlacker- und Neutalstrasse, Aufwertung und Realisierung (AP4, AUF02)	283'626.15		500'000.00		54'933.40	
INV00636 Klausweg, Aufwertung (AP4 AUF01.14)	149'403.80		200'000.00			
INV00907 Landerwerb für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdlacker- und Neutalstrasse			12'500.00			
5020.00 Wasserbau	307'181.32		1'910'000.00		1'701'067.10	
INV00029 Durach, Hochwasserschutz					658.55	
INV00030 Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz					-79'824.85	
INV00349 Erstinspektion eingedolte Gewässer					6'000.00	
INV00383 Eindolung Durach, Paket 1					12'274.86	
INV00442 Herblingerbach, Dorfbach, Revitalisierung	44'072.16		200'000.00		1'370'421.10	
INV00473 Gewässer, Eindolung und Sanierung					2'000.00	
INV00519 Gewässerverdolungen, Sanierung	53'780.85				153'113.40	
INV00520 Herblinger Dorfbach, "im Höfli", betriebliche und bauliche Geschiebesammler und Eindolung					129'560.90	
INV00626 Dachsenbühl, Gesangsbach, Revitalisierung - Realisierung					86'257.78	
INV00627 Durach, Ängstlig, Hochwasserschutz	21'580.76		275'000.00			
INV00628 Hemmental, Hochwasserschutz	17'017.60		100'000.00			
INV00629 Fulach, Sanierung Gewässerverdolung	52'475.70		100'000.00			
INV00630 Klusbach, Sanierung Gewässerverdolung	2'382.50		150'000.00			
INV00705 Stabilisierung Naturstein-Bachmauer an der Durach; untere Mühltal auf der Höhe Chesselhaus	34'034.45				20'605.36	
INV00779 Herblingerbach, Hochwasserschutz, Sanierung			130'000.00			
INV00780 Herblingerbach, Sanierung Gewässerverdolung,			100'000.00			
INV00781 Hemmentalerbach, Sanierung Gewässerverdolung, Hauptstrasse 66	37'567.10		100'000.00			
INV00782 Klusbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Sonnenburggutstrasse			150'000.00			

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00783 Klusbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Urwerf Im Storch			200'000.00			
INV00903 Hydraulische Modellierung der Gewässerverdolungen bei Starkregenereignissen auf städtischem Gebiet			150'000.00			
INV00905 Machbarkeitsstudie zur Prüfung Bachausdolung des Klusbach Tobel	44'270.20		105'000.00			
INV00909 Herblingerbach, Hochwasserschutz, Ausbau verdolter Abschnitt Herblingerbach G1951 (HE37) –G1973 (HE39)			150'000.00			
5030.00 Übriger Tiefbau	3'401'299.39		5'328'000.00		2'528'376.27	
INV00020 Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer	55'735.69		250'000.00		51'447.93	
INV00089 Rheinuferstrasse, Kragplatte					-658.05	
INV00103 Bahnhof Schaffhausen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 38)			275'000.00			
INV00472 Abwasserrinnen, Sanierung und Vermessungen	1'705.85				19'826.50	
INV00478 Mühlental, diverse Stiege, Sanierung					125'205.15	
INV00488 Zweiradparkierung	39'388.13				22'611.82	
INV00521 Durach, Fussgängerbrücke, Hochwasserschutz	221'205.14		100'000.00		38'758.67	
INV00522 Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau ab 2023					149'006.36	
INV00574 Stadthausgeviert, Pflästerungen	34'955.35		900'000.00		612'536.95	
INV00616 Brücke Mühltalstrasse, Entenweiher Amphipiendurchlass	94'325.13		170'000.00		442'074.83	
INV00617 Instandsetzung Durachkanal Paket 3	1'564'595.22		728'000.00		240'527.46	
INV00619 Stützmauer Hochstrasse	1'030'348.35		470'000.00		287'855.35	
INV00621 Felsenstieg, Sanierung infolge Unwetterschäden	500.64		300'000.00		528'483.60	
INV00622 Weinstieg, Sanierung Stützkonstruktion	26'737.90		100'000.00			
INV00623 Krebsbachweg, Sanierung Stützmauer	58'105.80		35'000.00			
INV00624 Sanierung Stützmauer Fussweg Ebnatstrasse bis Heuweg			30'000.00			
INV00634 Altstadt Zweiradparkierung	43'372.05		200'000.00		6'663.40	
INV00723 Schwesterngasse und Umgebung Bachturnhalle, Aufwertung			800'000.00		4'036.30	
INV00737 Adlerstrasse Richtung Bachstrasse, Sanierung	137'139.05		200'000.00			

	Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00739 Stadtgebiet, Sanierung Stützmauern , lokale			150'000.00			
INV00796 Regionalbuszentrum, Haltestellen behindertengereichter Umbau	15.05		400'000.00			
INV00817 Ersatzneubau Holzbrücke Hemmentalerbach	41'730.15		115'000.00			
INV00906 Sofortmassnahmen zur Instandsetzung der Rund-Stütze in der Bahnhofsunterführung Löwengässchen (Ausgang «Bleiche»)	51'439.89		105'000.00			
6010.00 Übertragung von Strassen				4'900.00		
INV00908 Landverkauf für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdliacker- und Neutalstrasse				4'900.00		
6300.00 Bund		587'089.10		1'722'000.00		600'000.00
INV00096 Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)		558'326.00				
INV00098 Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)				100'000.00		
INV00103 Bahnhof Schaffhausen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 38)				87'500.00		
INV00135 Aufwertung Bahnhofstrasse, AP1 Massnahme 20				960'000.00		600'000.00
INV00246 Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung		13'435.00				
INV00453 Nordstrasse, Hinterstieg bis Einmündung Nordstrasse		7'150.00				
INV00526 Aufwertung Strassenraum Schweizersbild, AP4 AUF01.01				142'000.00		
INV00627 Durach, Ängistiig, Hochwasserschutz				137'500.00		
INV00628 Hemmental, Hochwasserschutz				50'000.00		
INV00635 Stüdliacker- und Neutalstrasse, Aufwertung und Realisierung (AP4, AUF02)				175'000.00		
INV00636 Klausweg, Aufwertung (AP4 AUF01.14)				70'000.00		
INV00736 Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen ab 2025		8'178.10				
6310.00 Kantone und Konkordate		3'414'895.65		2'202'000.00		648'418.35
INV00029 Durach, Hochwasserschutz						18'609.40
INV00030 Dachsenbühlbach, Hochwasserschutz						189'357.25
INV00098 Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)				75'000.00		

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00103	Bahnhof Schaffhausen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 38)				90'000.00		
INV00135	Aufwertung Bahnhofstrasse, AP1 Massnahme 20		2'169'000.00		1'020'000.00		
INV00442	Herblingerbach, Dorfbach, Revitalisierung		1'014'049.65		20'000.00		301'700.50
INV00519	Gewässerverdolungen, Sanierung		48'047.40				
INV00526	Aufwertung Strassenraum Schweizersbild, AP4 AUF01.01				172'000.00		
INV00542	Hochstrasse, Güetliweg bis Finsterwaldstrasse, Erneuerung Deckbelag				75'000.00		50'427.25
INV00597	Hemmental, Hauptstrasse Hofwiesenstrasse bis Dorfplatz						88'323.95
INV00619	Stützmauer Hochstrasse				200'000.00		
INV00620	Hochstrasse , Velomassnahmen an der Stützmauer				150'000.00		
INV00625	Mühlenstrasse , Erhaltungsmassnahmen				150'000.00		
INV00681	Gennersbrunnerstrasse, Aufwertung				250'000.00		
INV00886	Sanierung Deckbelag und Pflästerung Obertorkreisel, Sofortsanierung aufgrund von starken Oberflächenschäd		183'798.60				
6320.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände		405'365.00		600'000.00		
INV00574	Stadthausgeviert, Pflästerungen		405'365.00		600'000.00		
6340.00	Öffentliche Unternehmungen				250'000.00		
INV00723	Schwesterngasse und Umgebung Bachturnhalle, Aufwertung				200'000.00		
INV00724	Repfer- Pfrundhausgasse, Aufwertung				50'000.00		
6350.00	Private Unternehmungen		460'748.05		25'000.00		9'323.05
INV00519	Gewässerverdolungen, Sanierung						9'323.05
INV00574	Stadthausgeviert, Pflästerungen		431'290.00				
INV00723	Schwesterngasse und Umgebung Bachturnhalle, Aufwertung				25'000.00		
INV00906	Sofortmassnahmen zur Instandsetzung der Rund-Stütze in der Bahnhofsunterführung Löwengässchen (Ausgang «Bleiche»)		29'458.05				
6310	Entsorgung	330'170.12		265'000.00		394'473.73	
5030.00	Übriger Tiefbau	203'476.85		100'000.00		23'346.30	

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00495	Unterflurcontainer, Ausbau	203'476.85		100'000.00		23'346.30	
5060.00	Mobilien	120'300.04		65'000.00		321'373.33	
INV00477	Ersatzanschaffung Elektro-Kehrriechtfahrzeug mit Kran					117'651.18	
INV00516	Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrriechaufbau, Ersatzbeschaffung	120'300.04					
INV00632	Ersatzbeschaffung Lieferwagen					76'152.20	
INV00633	Ersatzbeschaffung grössere Einwurfsäulen für Unterflurcontainer			65'000.00		127'569.95	
5160.00	Mobilien	6'393.23				49'754.10	
INV00631	Ersatzbeschaffung Presscontainer	6'393.23				49'754.10	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			100'000.00			
INV00495	Unterflurcontainer, Ausbau			100'000.00			
64	Grün Schaffhausen	1'875'970.04	129'160.00	2'347'000.00		1'762'950.66	1'000.00
6400	Grün- und Sportanlagen	1'770'885.79	89'160.00	1'847'000.00		991'857.92	
5030.00	Übriger Tiefbau			350'000.00		686'589.00	
INV00229	Sportanlage Schweizersbild					208'549.75	
INV00270	Lindli, Sanierung Treppen					28'950.15	
INV00511	Allwetterplatz Birch, Erstellung (GB Nr. 1897)					199'569.60	
INV00674	Munot Spielplatz, Erneuerung (GB Nr. 2799)			50'000.00		249'519.50	
INV00740	Rheinuferpromenade (5): Aufwertung Schauweckergutpark			200'000.00			
INV00761	Rheinuferstrasse, Bau Pergola (GB Nr. 637)			100'000.00			
5040.00	Hochbauten	1'770'885.79		1'150'000.00		265'336.57	
INV00229	Sportanlage Schweizersbild	8'631.15				186'529.87	
INV00670	Betriebsgebäude Rheinhardstrasse Grün SH, Sanierung Büro-und Garderobentrakt (GB-Nr. 5847)	1'762'254.64		1'150'000.00		78'806.70	
5060.00	Mobilien			347'000.00		39'932.35	
INV00489	Innenstadtaufwertung, Elemente					39'932.35	
INV00760	Ersatz Traktor Fendt Stadtgrün Ost			200'000.00			
INV00920	Ersatz Gross- und Flächenspindelmäher			147'000.00			
6310.00	Kantone und Konkordate		89'160.00				
INV00229	Sportanlage Schweizersbild		89'160.00				

		Rechnung 2025		Budget 2025*		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6420	Friedhöfe					2'385.80	
5040.00	Hochbauten					2'385.80	
INV00567	Waldfriedhof, Erweiterung Aufbahrung (GB-Nr. 2054)					2'385.80	
6450	Weingut	95'084.25	40'000.00	190'000.00		761'731.89	1'000.00
5040.00	Hochbauten	95'084.25		190'000.00		761'731.89	
INV00568	Rebhaus Rheinholdenstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2963)	95'084.25		190'000.00		761'731.89	
6310.00	Kantone und Konkordate		40'000.00				1'000.00
INV00568	Rebhaus Rheinholdenstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2963)		40'000.00				1'000.00
6460	Wald u. Landschaft			300'000.00		6'975.05	
5040.00	Hochbauten					6'975.05	
INV00569	Forstmagazin Engeweiher, Sanierung Arbeitsraum (GB-Nr. 3903)					6'975.05	
5060.00	Mobilien			300'000.00			
INV00757	Ersatz Forstraktor Forstrevier Ost			300'000.00			
6470	Verpachtungen	10'000.00		10'000.00			
5040.00	Hochbauten	10'000.00		10'000.00			
INV00923	Hemmental, Pflanzgartenhütte (GB 2078)	10'000.00		10'000.00			
69	Fonds Bau				271'000.00		
6998.005	Wohnraumentwicklungsfonds				271'000.00		
6420.00	Gemeinde und Gemeindezweckverbände				271'000.00		
INV00707	SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)				271'000.00		
		92'536'543.90	9'753'097.80	129'391'000.00	9'733'900.00	75'907'365.36	5'899'216.40
Nettoinvestition			82'783'446.10		119'657'100.00		70'008'148.96
		92'536'543.90	92'536'543.90	129'391'000.00	129'391'000.00	75'907'365.36	75'907'365.36

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
1 Behörden und Stimmberechtigte								
1202 Tourismus, Handel, Industrie und Gewerbe								
INV00673	Wohnhaus für junge Erwachsene in Ausbildung, Investitionsbeitrag	5660.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
INV00673 Ergebnis					100'000		100'000	0
3 Finanzreferat								
3201 Interne Dienste								
INV00233	Verkehrsbetriebe, Gesamtdarlehen zwecks Einführung von Elektrobussen mit Schnellladesystem	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		VA 17.11.2019	23'600'000			
		5440.00 Öffentliche Unternehmungen		08.06.2021	-7'000'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		08.06.2021	-16'600'000			
INV00233 Ergebnis					0		0	0
INV00293	Kläranlageverband, Darlehen (nur für Budgettranchen)	6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände		08.06.2021	3'000'000			
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 26.11.2019	-3'000'000			
INV00293 Ergebnis					0		0	0
INV00591	KWS-Darlehen (28.09.2022- 25.09.2025)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		14.10.2022	4'500'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		14.10.2022	-4'500'000			
INV00591 Ergebnis					0		0	0
INV00697	Verkehrsbetriebe, 0.3%, 31.12.2016 - 31.12.2023 (Projekt Ortsverkehr-Übrige)						-1'000'000	1'000'000
INV00697 Ergebnis							-1'000'000	1'000'000
3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen								

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00437	Fischerhäuserstrasse 48 (Salzstadel), Dachsanierung, Fassaden streichen, Taubenschutz	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 16.11.2021	145'000			
INV00437 Ergebnis					145'000		71'703	73'297
INV00676	Restaurant zum Alten Schützenhaus (Rietstrasse 1), Ersatz Möblierung	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	245'000			
INV00676 Ergebnis					245'000		243'675	1'325
INV00677	Restaurant zum Alten Schützenhaus (Rietstrasse 1), Sanierung WC-Anlagen	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	255'000			
INV00677 Ergebnis					255'000		234'462	20'538
INV00678	Restaurant zum Alten Schützenhaus (Rietstrasse 1), Erweiterung Restaurant, Umbau Nebengebäude	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	575'000			
INV00678 Ergebnis					575'000		574'746	254
INV00679	Gebäude Musikschule (Rosengasse 26), Diverse Instandstellungen 1. + 2.OG (GB- Nr. 491)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	135'000			
INV00679 Ergebnis					135'000		131'977	3'023
INV00689	Restaurant Schützenhaus (Rietstrasse 1), Sanierung Lüftung	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	200'000			
INV00689 Ergebnis					200'000		193'907	6'093
INV00691	Steigstrasse 26 (Nebengebäude), Sanierung und Umnutzung (GB- Nr.1198)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 26.11.2024	400'000			
		5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK_NK	REF 15.01.2026		56'700		
INV00691 Ergebnis					400'000	56'700	456'679	21
INV00702	Kammgarn Nord, Stockwerkeigentümer- Gemeinschaft Baumgartenstrasse 19 (GB 12370), Fassaden- und Dachsanierung	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	535'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		6950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	-187'800			
INV00702 Ergebnis					347'200		259'315	87'885
INV00711	Haus zum Ritter, Münstergasse 30, Innensanierung 1. und 2. OG (GB-Nr. 453)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	295'000			
INV00711 Ergebnis					295'000		293'666	1'334
4 Sozial- und Sicherheitsreferat								
4200 Feuerwehr								
INV00675	Feuerwehr. Ersatz der Löschwasserpumpe (LöPu)	5060.00 Mobilien	VK	GSR 28.11.2023	160'000			
		5060.00 Mobilien	VK_NK	SR 10.02.2026		15'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	-160'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	SR 10.02.2026		-10'000		
INV00675 Ergebnis					0	5'000	175'467	-170'467
4300 Ambulante Betreuung (bis 2025)								
INV00807	Beitrag Rheumabad	5660.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK	GSR 26.11.2024	350'000			
INV00807 Ergebnis					350'000		350'000	0
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz								
INV00436	Alterszentrum Kirchhofplatz, Aufbau WLAN-Netz (GB-Nr. 173)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	294'000			
INV00436 Ergebnis					294'000		168'955	125'045
4320 Alterszentrum Emmersberg								
INV00460	Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Telefonzentrale + Aufbau WLAN (GB-Nr. 3949)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	265'000			
INV00460 Ergebnis					265'000		252'849	12'151
4330 Alterszentrum Breite								

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00461	Alterszentrum Breite, Häuser Wiesli + Steig, Ersatz Telefonzentrale + Aufbau WLAN (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	380'000			
INV00461 Ergebnis					380'000		293'970	86'030
5 Bildungsreferat								
5120 Betrieb Schulanlagen								
INV00420	Kindergarten Lahn, Energetische Sanierung (GB-Nr. 1386)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	310'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	40'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2023	0			
		6350.00 Private Unternehmungen		31.12.2023	0			
INV00420 Ergebnis					350'000		279'785	70'215
INV00421	Kindergarten Sonnenberg, Energetische Sanierung (GB-Nr. 20897)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	230'000			
INV00421 Ergebnis					230'000		141'580	88'420
INV00424	Turnhalle Dreispitz, Ersatz Heizung mit Holzschnitzel (GB-	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	550'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	35'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	-33'000			
INV00424 Ergebnis					552'000		496'442	55'558
INV00467	Schulhäuser Gega + Bach, Anpassung Heizung und	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	495'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	-45'000			
INV00467 Ergebnis					450'000		372'734	77'266
INV00552	Schulhaus GEGA, Lernlandschaften, Ersatz	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	405'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00552 Ergebnis					405'000		310'237	94'763
INV00555	Schulhaus Steingut, Gebäude 2, Teilersatz Fenster und Aussentüren (GB-Nr. 3079A)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	325'000			
INV00555 Ergebnis					325'000		253'218	71'782
INV00557	Kindergarten Nelkenstrasse, Sanierungsarbeiten (GB-Nr.	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	800'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	700'000			
INV00557 Ergebnis					1'500'000		1'120'325	379'675
INV00573	Schulhaus Gräfler, Schulinseln (GB-Nr. 21092)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	0			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	150'000			
		5060.00 Mobilien	VK	GSR 15.11.2022	0			
INV00573 Ergebnis					150'000		131'596	18'404
INV00657	Schulhaus Alpenblick; Schulprovisorium, Mobiliar	5060.00 Mobilien	VK	GSR 28.11.2023	640'000			
INV00657 Ergebnis					640'000		464'557	175'443
5200 Kinder- und Jugendbetreuung (KJB)								
INV00310	Software für Betreuungsgutscheine	5200.00 Software	VK	GSR 26.11.2024	120'000			
		5200.00 Software	VK_NK	SR 11.02.2025		30'000		
		5200.00 Software	VK_NK	SR 08.04.2025		16'300		
		5200.00 Software	VK_NK	SR 12.08.2025		30'000		
		5200.00 Software	VK_NK	SR 16.12.2025		29'500		
INV00310 Ergebnis					120'000	105'800	225'713	87
5300 Museum zu Allerheiligen								
INV00364	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Leuchten (GB-Nr. 510)	5040.00 Hochbauten		GSR 24.11.2020	300'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	850'000			
INV00364 Ergebnis					1'150'000		953'704	196'296
5510 Stadttheater								

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00664	Stadttheater, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 396)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	550'000			
INV00664 Ergebnis					550'000		512'550	37'450
INV00665	Stadttheater, akustische Sanierung Theatersaal (GB-Nr. 396)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	250'000			
INV00665 Ergebnis					250'000		195'552	54'448
5600 Stadtarchiv								
INV00308	Stadtarchiv, Rechtsquellenedition	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 26.11.2019	100'000			
INV00308 Ergebnis					100'000		100'200	-200
6 Baureferat								
6100 Stadtplanung								
INV00413	Ladeinfrastruktur Elektromobilität (neu INV00797)	5090.00 Übrige Sachanlagen		31.12.2023	0			
		5090.00 Übrige Sachanlagen		REF 01.01.25		-250'700		
		5620.00 Gemeinden und Gemeindezweckverbände	VK_NK	GSR 03.08.2021	300'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2023	0			
INV00413 Ergebnis					300'000	-250'700	49'331	-31
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen								
INV00668	Kirche Steig, Sanierung Orgel (GB-Nr. 1293)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	180'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 11.02.2025		55'000		
INV00668 Ergebnis					180'000	55'000	220'092	14'908
INV00706	Sternwarte Steig, Betonsanierung (GB-Nr. 1225)	5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 26.09.2023	60'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 24.10.2023	215'000			
INV00706 Ergebnis					275'000		235'680	39'320
INV00712	GB Nr. 453 Haus zum Ritter, Münstergasse 30, Übertragung						-1	1

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00712 Ergebnis							-1	1
INV00744	Kirche Münster, Orgelrevision (GB-Nr. 508)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	415'000			
INV00744 Ergebnis					415'000		345'673	69'327
INV00745	Kirche Hemmental, Sanierung Glocken- und Uhrenanlage (GB	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	150'000			
INV00745 Ergebnis					150'000		141'539	8'461
INV00803	Freier Platz, Brunnen, Projekt "Instagramability - Sei deine eigene Brunnenfigur"	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
INV00803 Ergebnis					100'000			100'000
6300 Stabstelle Tiefbau								
INV00143	Radweg Herblingertal (Agglo 1, Massnahme 36)	5010.01 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	0			
		Agglomerationsprogramme						
		6300.00 Bund	VK	GSR 28.11.2023	0			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	0			
INV00143 Ergebnis					0			0
INV00252	Hohlenbaumstrasse, Zufahrtsstrasse bis Kindergarten, Kostenbeitrag an Belagererneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2019	110'000			
INV00252 Ergebnis					110'000		89'039	20'961
INV00335	Durachweg, Mühlentalstrasse bis Meisenweg	5010.00 Strassen		GSR 24.11.2020	220'000			
INV00335 Ergebnis					220'000		185'011	34'989
INV00348	Sanierung defekter Strassensammler	5010.00 Strassen		GSR 24.11.2020	150'000			
INV00348 Ergebnis					150'000		149'974	26
INV00442	Herblingerbach, Dorfbach, Revitalisierung	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 16.11.2021	1'300'000			
		5020.00 Wasserbau	VK	GSR 15.11.2022	300'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		5020.00 Wasserbau	VK_NK	SR 27.02.2024	245'000			
		5020.00 Wasserbau		REF 31.12.23	168'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 16.11.2021	-650'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 15.11.2022	-120'000			
INV00442 Ergebnis					1'243'000		530'105	712'895
INV00443	Floraweg, Schwarzadlerstrasse bis Plattenweg/Lochstrasse,	5010.00 Strassen	VK	GSR 16.11.2021	300'000			
INV00443 Ergebnis					300'000		185'110	114'890
INV00446	Windeggstrasse, Stuckengässli bis Rebweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 16.11.2021	120'000			
INV00446 Ergebnis					120'000		20'863	99'137
INV00453	Nordstrasse, Hinterstieg bis Einmündung Nordstrasse	5010.00 Strassen	VK	GSR 16.11.2021	400'000			
INV00453 Ergebnis					400'000		368'744	31'256
INV00488	Zweiradparkierung	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 16.11.2021	200'000			
INV00488 Ergebnis					200'000		200'177	-177
INV00499	Landerwerb Thayngen	5000.00 Grundstücke		SR 17.08.2021	2'400			
INV00499 Ergebnis					2'400		1'571	829
INV00508	Landerwerb Wegverbindung Thayngerstrasse - Berghaldenweg (GB-Nr. 20061)	5000.00 Grundstücke	VK_NK	SR 10.05.2022	95'000			
INV00508 Ergebnis					95'000		84'581	10'419
INV00519	Gewässerverdolungen, Sanierung	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 15.11.2022	300'000			
INV00519 Ergebnis					300'000		244'638	55'362
INV00529	Trüllenbuck, Hanfpünt bis Krichbergstieg, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	180'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00529 Ergebnis					180'000		130'820	49'181
INV00531	Chileweg, Lebernstrasse bis Ende, Kostenbeitrag an	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	250'000			
INV00531 Ergebnis					250'000		171'511	78'489
INV00544	Längenbergstrasse, Schweizersbildstrasse bis Ziegelhütte, Erneuerung Deckbelag	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	185'000			
INV00544 Ergebnis					185'000		166'207	18'793
INV00546	Geissbergstrasse, Grafenbuckstrasse bis	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	245'000			
INV00546 Ergebnis					245'000		175'628	69'372
INV00598	Hemmental, Langwiesen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	140'000			
INV00598 Ergebnis					140'000		97'512	42'488
INV00600	Munotparkplatz, Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	510'000			
INV00600 Ergebnis					510'000		353'065	156'935
INV00601	Munotstrasse, Sportweg bis Emmersbergstrasse	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	220'000			
INV00601 Ergebnis					220'000		151'649	68'351
INV00603	Etzelstrasse, Langhanseggässchen bis Lahnstrasse	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	285'000			
INV00603 Ergebnis					285'000		219'282	65'718
INV00605	Schneckenackerstrasse, Schlempengarten bis	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	500'000			
INV00605 Ergebnis					500'000		499'462	538
INV00608	Föhrenstrasse, Fichtenstrasse bis Niklausenplatz, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	370'000			
INV00608 Ergebnis					370'000		369'276	724

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00616	Brücke Mühletalstrasse, Entenweiher	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 15.11.2022	450'000			
		5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	30'000			
		5030.00 Übriger Tiefbau		REF 31.12.24	60'000			
INV00616 Ergebnis					540'000		536'400	3'600
INV00621	Felsenstieg, Sanierung infolge Unwetterschäden	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	600'000			
INV00621 Ergebnis					600'000		528'984	71'016
INV00687	Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer (GB-Nr. 931)						0	0
INV00687 Ergebnis							0	0
INV00705	Stabilisierung Naturstein- Bachmauer an der Durach; untere Mühltal auf der Höhe Chesselhaus	5020.00 Wasserbau	VK_NK	SR 26.09.2023	105'000			
INV00705 Ergebnis					105'000		105'601	-601
INV00727	Trüllenbuck, Neutrottenstrasse bis Hanfpünt. Strassensanierung	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	385'000			
INV00727 Ergebnis					385'000		250'426	134'574
INV00886	Sanierung Deckbelag und Pflasterung Obertorkreisel, Sofortsanierung aufgrund von starken Oberflächenschäd	5010.00 Strassen	VK_NK	SR 08.04.2025		370'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate		REF 31.12.2025		-184'000		
INV00886 Ergebnis						186'000	183'799	2'201
6310 Entsorgung								
INV00477	Ersatzanschaffung Elektro- Kehrichtfahrzeug mit Kran	5060.00 Mobilien	VK	GSR 16.11.2021	1'146'100			
INV00477 Ergebnis					1'146'100		1'149'146	-3'046
INV00516	Elektro-Lastkraftwagen mit elektrischem Kehrichtaufbau, Ersatzbeschaffung	5060.00 Mobilien	VK	GSR 15.11.2022	1'150'000			
INV00516 Ergebnis					1'150'000		1'147'433	2'567
6470 Verpachtungen								

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00923	Hemmental, Pflanzgartenhütte (GB 2078)	5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 16.12.2025		10'000		
INV00923 Ergebnis						10'000	10'000	0
Gesamtergebnis					22'129'700	167'800	17'657'890	4'639'610
Gesamtergebnis - ohne Finanstelle 3201					22'129'700	167'800	18'657'890	3'639'610

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
2 Präsidialreferat								
2200 Human Resources								
INV00350	Elektronische Personaldossier	5200.00 Software		GSR 24.11.2020	195'000			
INV00350 Ergebnis					195'000		112'516	82'484
INV00722	Ablösung des Personal- und Lohnsystems Xpertline	5200.00 Software	VK	GSR 26.11.2024	685'000			
		5200.00 Software	VK	GSR 11.11.2025		130'000		
		5200.00 Software	VK_NK	SR 22.10.2024	95'000			
		5200.00 Software		REF 31.12.24	19'000			
INV00722 Ergebnis					799'000	130'000	787'869	141'131
INV00818	Modul neue Funktionsbewertungen/Lohnstruktur	5200.00 Software	VK	GSR 11.11.2025		400'000		
INV00818 Ergebnis						400'000		400'000
3 Finanzreferat								
3001 Informatik								
INV00394	Neue Website Stadt Schaffhausen							
INV00394 Ergebnis							120'349	-120'349
3010 Lean und digitale Innovation								
INV00394	Neue Website Stadt Schaffhausen	5200.00 Software	VK	GSR 24.11.2020	190'000			
		5200.00 Software	VK	GSR 16.11.2021	100'000			
		5200.00 Software	VK_NK	REF 06.09.2023	14'500			
INV00394 Ergebnis					304'500		120'871	183'629
INV00791	Ersatz MSOffice 2016 mit M365 und Einführung Teams	5200.00 Software	VK	GSR 26.11.2024	505'000			
INV00791 Ergebnis					505'000		237'341	267'659
3140 Bestattungsamt								

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00887	Instandsetzung Kremationsanlage des Bestattungsamtes	5090.00 Übrige Sachanlagen	VK	GSR 11.11.2025		205'000		
INV00887 Ergebnis						205'000		205'000
3201 Interne Dienste								
INV00155	Verkehrsbetriebe, 0.4% Darlehen, 07.01.2019-31.01.2027 (Projekt Ortsverkehr-Umrüstung IMC)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		GSR 13.11.2018	1'575'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		GSR 13.11.2018	-1'575'000			
INV00155 Ergebnis						-	1'575'000	-1'575'000
INV00307	Verkehrsbetriebe, 0.44% Darlehen, 04.05.2020 - 03.05.2030 (Projekt Regionalverkehr-Busse RV)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 26.11.2019	1'400'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 26.11.2019	-1'400'000			
INV00307 Ergebnis						-	1'300'000	-1'300'000
INV00359	Verkehrsbetriebe, Laufender Betrieb Regionalverkehr (für Budget)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		GSR 24.11.2020	7'000'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		31.12.2025		-7'000'000		
INV00359 Ergebnis						7'000'000	-7'000'000	-
INV00408	Verkehrsbetriebe, 0.3% Darlehen, 01.12.2020 - 30.11.2036 (Projekt Ortsverkehr-E-Busse 1. Etappe)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		08.06.2021	3'000'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		08.06.2021	-3'000'000			
INV00408 Ergebnis						-	3'000'000	-3'000'000
INV00411	Verkehrsbetriebe, 0.3% Darlehen, 01.12.2020 - 30.11.2036 (Ortsverkehr-E-Busse 1. Etappe)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		08.06.2021	7'000'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		08.06.2021	-7'000'000			
INV00411 Ergebnis						-	7'000'000	-7'000'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00416	Verkehrsbetriebe, 0.2% Darlehen, 01.04.2021 - 31.03.2031 (Projekt Regionalverkehr-Busse RV)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		31.12.2023	-			
INV00416 Ergebnis					-		2'600'000	-2'600'000
INV00487	Verkehrsbetriebe, 0.46% Darlehen, 01.07.2021 - 30.06.2037 (Ortsverkehr-E-Busse 1.Etappe und Depot Ebnat)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK_NK	SR 21.02.2022	10'000'000			
		5440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK_NK	31.12.2022	-			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK_NK	GSR 25.01.2022	-10'000'000			
INV00487 Ergebnis					-		10'000'000	-10'000'000
INV00502	Verkehrsbetriebe, 0.23% Darlehen, 11.11.2021 - 31.10.2031 (Projekt Ortsverkehr-E-Busse 1. Etappe)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		VA 02.07.2019	-			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		VA 02.07.2019	-			
INV00502 Ergebnis					-		10'000'000	-10'000'000
INV00503	KWS, Darlehen (nur für Budgettranchen)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 16.11.2021	-			
		5440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 11.11.2025		2'500'000		
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 11.11.2025		-2'500'000		
INV00503 Ergebnis					-	-		-
INV00587	Verkehrsbetriebe, Budget Regionalverkehr Vollausbau (Ersatz Dieselbusse)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 15.11.2022	23'062'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	31.12.2025		-23'062'000		
INV00587 Ergebnis					23'062'000	-23'062'000		-
INV00592	KWS Darlehen (28.09.2022-25.09.2026)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen		14.10.2022	2'000'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen		14.10.2022	-2'000'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00592 Ergebnis					-		2'000'000	-2'000'000
INV00688	Verkehrsbetriebe, 2.25% Darlehen, 02.05.2023 - 31.04.2028 (Projekt Regionalverkehr-Bau Einstellhalle Ebnetring)							
INV00688 Ergebnis							4'000'000	-4'000'000
INV00698	Verkehrsbetriebe, 0.3% Darlehen, 20.01.2017 - 19.01.2024, (Projekt Ortsverkehr-Übrige)							
INV00698 Ergebnis							-2'000'000	2'000'000
INV00700	Verkehrsbetriebe, Regionalverkehr (Umstellung auf E-Busse)	5440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 28.11.2023	32'000'000			
		6440.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 28.11.2023	-32'000'000			
INV00700 Ergebnis					-			-
INV00707	SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)	5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	4'720'000			
INV00707 Ergebnis					4'720'000			4'720'000
INV00708	SH POWER - GSH - für Budget	5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	13'930'000			
		5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		10'600'000		
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	-13'930'000			
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		-10'600'000		
INV00708 Ergebnis					-	-	-	-
INV00709	SH POWER - EWS - für Budget	5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	10'200'000			
		5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		12'980'000		
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	-10'200'000			
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		-12'980'000		
INV00709 Ergebnis					-	-	-	-

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00710	SH POWER - Wärme/Kälte - für Budget	5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	17'600'000			
		5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 26.11.2024	45'736'000			
		5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		73'034'000		
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	-17'600'000			
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 26.11.2024	-45'736'000			
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		-73'034'000		
INV00710 Ergebnis					-	-		-
INV00715	SH POWER, 1.26%, 10 Mio. Darlehen, 21.12.23-20.12.29, (Neuer Werkhof SH-POWER)	5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK_NK	21.12.2023	10'000'000			
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK_NK	21.12.2023	-10'000'000			
INV00715 Ergebnis					-		10'000'000	-10'000'000
INV00716	SH POWER ,1.32%, 9 Mio. Darlehen, 12.01.24-11.01.32 (Neuer Werkhof SH-Power)						9'000'000	-9'000'000
INV00716 Ergebnis							9'000'000	-9'000'000
INV00717	SH POWER, 1.32%, 5 Mio. Darlehen, 12.01.24-11.01.32 (Wärmeverbund Herrenacker)	5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK_NK	SR 12.01.2024	5'000'000			
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK_NK	SR 12.01.2024	-5'000'000			
INV00717 Ergebnis					-		5'000'000	-5'000'000
INV00718	SH POWER, 1.51%,4.5Mio. Darlehen, 14.02.24-13.02.34 (Meter und Ablösung Sekundärtech. Pumpspeicherwerk und 3 Unterwerke)						4'500'000	-4'500'000
INV00718 Ergebnis							4'500'000	-4'500'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00719	SH POWER, 1.51%, 10.3 Mio Darlehen, 16.02.24-13.02.34 (Finanz. Wärmeverbund Altstadt Nord sowie des Netzes Wärmeverbund)						10'300'000	-10'300'000
INV00719 Ergebnis							10'300'000	-10'300'000
INV00801	SH POWER, 1.25%, 2.9 Mio. Darlehen, 01.11.2024-31.10.2034 (Wärmeverbund Breitenau und Stettenerstrasse)						2'900'000	-2'900'000
INV00801 Ergebnis							2'900'000	-2'900'000
INV00911	SH POWER - Gewässerschutz - für Budget	5420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		9'013'000		
		6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 11.11.2025		-9'013'000		
INV00911 Ergebnis							-	-
INV00913	KWS-Darlehen, 0.5%, 4.0 Mio. Darlehen, 25.09.2025-24.08.2028 (laufender Betrieb?)						4'000'000	-4'000'000
INV00913 Ergebnis							4'000'000	-4'000'000
INV00930	SH POWER, 0.65%, 6.0 Mio. Darlehen, 01.12.2025-30.11.2028, Ablieferung Gas 2023						6'000'000	-6'000'000
INV00930 Ergebnis							6'000'000	-6'000'000
INV00931	SH POWER, 0.65%, 7.2 Mio. Darlehen, 01.12.2025-30.11.2028, Ablieferung Strom 2023						7'200'000	-7'200'000
INV00931 Ergebnis							7'200'000	-7'200'000
3220 Betrieb Immobilien Finanzvermögen								
INV00492	Ebnatring 33-41, Instandstellung Dach und Anpassung Heizsysteme (GB-Nr. 5057)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 16.11.2021	110'000			
INV00492 Ergebnis					110'000		40'074	69'926

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00582	Jugendherberge (Randenstrasse 65), Heizungsersatz durch Erdsonde	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 26.11.2024	300'000			
INV00582 Ergebnis					300'000			300'000
INV00680	Mühlentalstrasse 135, Sanierung Liegenschaft (Zwischennutzung für Soziales Wohnen)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	690'000			
		5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK_NK	SR 19.11.2024	78'000			
		5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK_NK	SR 18.03.2025		95'000		
INV00680 Ergebnis					768'000	95'000	852'423	10'577
INV00690	Haus Blankenstein (Fäsenstaubstrasse 7), Heizungsersatz durch Erdsonde (GB 1133)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 26.11.2024	250'000			
INV00690 Ergebnis					250'000		15'444	234'556
INV00703	Kammgarn Nord, Baumgartenstrasse 19, feuerpolizeilichen Massnahmen	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 28.11.2023	554'000			
		5950.00 Investitionen Finanzvermögen		REF 31.12.24	17'700			
		6950.00 Investitionen Finanzvermögen		31.12.2025		-60'000		
INV00703 Ergebnis					571'700	-60'000	510'375	1'325
INV00806	Rheinuferpromenade: Gaswerkareal Zwischennutzung (GB-Nr. 2917)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
		5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK_NK	VA 29.06.2025		400'000		
INV00806 Ergebnis					100'000	400'000	255'293	244'707
INV00810	Jugendherberge, Schädlingsbekämpfung (GB 1508)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK_NK	SR 03.12.2024	1'165'000			
INV00810 Ergebnis					1'165'000		931'859	233'141

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00894	Trotte Kegelgässchen, Sanierung und Umnutzung (GB- Nr.3375)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 11.11.2025		490'000		
INV00894 Ergebnis						490'000		490'000
INV00895	Gebäude Finsterwaldstrasse 88, Fassadensanierung (GB-Nr. 12542)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 11.11.2025		450'000		
INV00895 Ergebnis						450'000		450'000
INV00896	Gebäude Rietstrasse 1 (Schützenhuus), Sanierung Aussenhülle (GB-Nr. 1287)	5950.00 Investitionen Finanzvermögen	VK	GSR 11.11.2025		695'000		
INV00896 Ergebnis						695'000		695'000
4 Sozial- und Sicherheitsreferat								
4120 Jugendarbeit (bis 2023 Jugend)								
INV00701	Umwidmung und Sanierung Froebelscher Kindergarten	5000.00 Grundstücke	VK_NK	GSR 18.06.2024	1'912'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	GSR 18.06.2024	1'850'000			
INV00701 Ergebnis					3'762'000		1'512'000	2'250'000
4150 Soziales Wohnen								
INV00109	Soziales Wohnen Geissberg, Ersatz, Investitionsbeitrag	5660.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK	GSR 30.06.2020	600'000			
INV00109 Ergebnis					600'000		70'664	529'336
4200 Feuerwehr								
INV00474	Feuerwehrzentrum, Anpassung Heizung und Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr 865)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	145'000			
INV00474 Ergebnis					145'000		129'878	15'122
INV00809	Ersatz der Schlauchwaschanlage im Feuerwehrzentrum	5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 14.01.2025		170'000		
INV00809 Ergebnis						170'000	80'378	89'622
4210 Stadtpolizei								
INV00805	Gemeinsamer Polizeiposten Altstadt, Neuen Abtei" an der Beckenstube 1	5610.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	1'498'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00805 Ergebnis					1'498'000			1'498'000
4220 Parkgebühren								
INV00925	GB-Nr. 179 Kirchhofsulhaus 2. OG, Übertragung ins Finanzvermögen							
INV00925 Ergebnis							-	-
4310 Alterszentrum Kirchhofplatz								
INV00166	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Schwellen bei Duschen (GB-Nr. 173)	5040.00 Hochbauten	VK	SR 19.03.2019	98'943			
INV00166 Ergebnis					98'943		83'354	15'589
INV00210	Alterszentrum Kirchhofplatz, Planung Altersangebot Altstadt u. Entwicklung Kirchhofareal	5040.00 Hochbauten	VK	SR 19.03.2019	90'088			
INV00210 Ergebnis					90'088		49'329	40'759
INV00329	Alterszentrum Kirchhofplatz, Bau 59, Ersatz Elektroverteilung	5040.00 Hochbauten		GSR 24.11.2020	135'000			
INV00329 Ergebnis					135'000		32'937	102'063
INV00363	Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Ersatz Lavabos (GB- Nr. 173)	5040.00 Hochbauten		GSR 24.11.2020	220'000			
INV00363 Ergebnis					220'000		174'825	45'175
INV00434	Alterszentrum Kirchhofplatz, Pfrundhaus, Erneuerung 5 Küchen Wohngruppe (GB-Nr. 173)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	100'000			
INV00434 Ergebnis					100'000			100'000
INV00435	Alterszentrum Kirchhofplatz; Massnahmen zur Optimierung der Innenraumtemperaturen/Hitzesc hutzmassnahmen (GB-Nr. 173)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	625'000			
INV00435 Ergebnis					625'000		271'181	353'819
INV00475	Alterszentrum Kirchhofplatz, Anschluss Wärmeverbund (GB- Nr. 173)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	315'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	405'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	-85'500			
		6360.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	VK	GSR 26.11.2024	-50'000			
INV00475 Ergebnis					584'500		272'330	312'170
INV00637	Alterszentrum Kirchhofplatz, Erneuerung Patientenruf (GB Nr. 173)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	580'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 01.07.2025		132'000		
INV00637 Ergebnis					580'000	132'000	597'615	114'385
INV00769	Alterszentrum Kirchhofplatz, Aufwertung Demenzabteilung (GB-Nr. 173)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	180'000			
INV00769 Ergebnis					180'000		43'043	136'957
INV00770	Alterszentrum Kirchhofplatz, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr 173)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	105'000			
INV00770 Ergebnis					105'000		38'543	66'457
4320 Alterszentrum Emmersberg								
INV00638	Alterszentrum Emmersberg, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 3949)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	700'000			
INV00638 Ergebnis					700'000			700'000
INV00639	Alterszentrum Emmersberg, Sanierung Schiebetüren Nasszellen (GB-Nr. 3949)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	130'000			
INV00639 Ergebnis					130'000		22'705	107'295
INV00640	Alterszentrum Emmersberg, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 3949)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	250'000			
INV00640 Ergebnis					250'000		7'968	242'032
INV00778	Alterszentrum Emmersberg, Huus Emmersberg, Ersatz Bettenlift (GB-Nr. 5349)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	265'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 10.09.2024	25'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 20.05.2025		40'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00778 Ergebnis					290'000	40'000	234'924	95'076
INV00882	Alterszentrum Emmersberg, Künzleheim, Ersatz Mess- und Regeltechnik (GB Nr. 3949)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		200'000		
INV00882 Ergebnis						200'000		200'000
INV00883	Alterszentrum Emmersberg, Siedlung Ost/West, Betonsanierung Laubengänge (GB Nr. 3949)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
INV00883 Ergebnis						100'000		100'000
4330 Alterszentrum Breite								
INV00551	Alterszentrum Breite, Haus Wiesli, Dementengarten (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	300'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 09.09.2025		60'000		
INV00551 Ergebnis					300'000	60'000	327'948	32'052
INV00641	Alterszentrum Breite, Erneuerung Patientenruf (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	600'000			
INV00641 Ergebnis					600'000		186'681	413'319
INV00642	Alterszentrum Breite, Wiesli, Deckensanierungen (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	125'000			
INV00642 Ergebnis					125'000		41'787	83'213
INV00771	Alterszentrum Breite, Ersatz Brandmeldeanlage (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	135'000			
INV00771 Ergebnis					135'000		15'686	119'314
INV00772	Alterszentrum Breite, Wiesli, Räumliche Anpassungen (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	180'000			
INV00772 Ergebnis					180'000		98'870	81'130
INV00773	Alterszentrum Breite, Wiesli, Ersatz Wasserleitungen UG+EG (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	720'000			
INV00773 Ergebnis					720'000		932	719'068
INV00774	Alterszentrum Breite, Wiesli, Umrüstung LED (GB-Nr. 4954)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	200'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 28.10.2025		135'000		
INV00774 Ergebnis					200'000	135'000	97'381	237'619
INV00815	Alterszentrum Breite, Anschaffung Garderoben & Lizenzen (Zippsafe)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024		124'000		
INV00815 Ergebnis						124'000	121'303	2'697
INV00880	Alterszentrum Breite, Steig, Umrüstung Beleuchtung auf LED (GB Nr. 1221)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		250'000		
INV00880 Ergebnis						250'000		250'000
INV00881	Alterszentrum Breite, Steig, Ersatz Mess- und Regeltechnik (GB-Nr. 1221I	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		200'000		
INV00881 Ergebnis						200'000		200'000
5 Bildungsreferat								
5110 Schulen								
INV00714	GB-Nr. 171 Bachtornhalle, Übertragung ins Finanzvermögen							
INV00714 Ergebnis							-	-
5120 Betrieb Schulanlagen								
INV00009	Schulhaus Bach, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten		GSR 27.11.2018	1'223'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	-			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	572'000			
INV00009 Ergebnis					1'795'000		960'347	834'653
INV00108	Schulhaus Kreuzgut, Erweiterung (GB-Nr. 7309)	5040.00 Hochbauten		GSR 22.09.2019	12'205'000			
		5040.00 Hochbauten		SR 21.12.2021	120'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	185'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 09.08.2022	1'155'500			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 18.06.2024	135'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 08.04.2025		361'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-2'200'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		6350.00 Private Unternehmungen	VK_NK	SR 18.06.2024	-70'000			
INV00108 Ergebnis					13'730'500	-1'839'000	13'349'153	-1'457'653
INV00366	KiGa Bocksriet, Energetische und technische Sanierungsmassnahmen (GB-Nr. 4182)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 24.11.2020	1'175'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	1'335'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 18.03.2025		404'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-125'000		
INV00366 Ergebnis					2'510'000	279'000	2'656'074	132'926
INV00377	Schulhaus Gräfler, Gebäudetechnische Sanierung, 1.Etappe (GB-Nr. 7382)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 24.11.2020	5'450'000			
INV00377 Ergebnis					5'450'000		4'006'881	1'443'119
INV00422	Kindergarten Vordersteig, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2009)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	500'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	350'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		165'000		
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 27.02.2024	550'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-110'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	SR 27.02.2024	-35'000			
INV00422 Ergebnis					1'365'000	55'000	912'894	507'106
INV00426	Schulhaus GEGA, Ersatz Sicherheits- und Korridorbeleuchtung (GB-Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	400'000			
INV00426 Ergebnis					400'000		24'547	375'453
INV00427	Schulhaus Steingut, Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 4944)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	680'000			
INV00427 Ergebnis					680'000		631'334	48'666
INV00428	14 Schulanlagen + Kindergärten, Absturzsicherungen Dächer	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	175'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00428 Ergebnis					175'000		124'588	50'412
INV00496	Schulanlage Steig, Erweiterung (GB-NR. 818)	5040.00 Hochbauten	VK_NK	GSR 14.11.2023	21'120'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 27.05.2025		180'000		
		5040.00 Hochbauten		REF 31.12.23	674'676			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	GSR 14.11.2023	-1'900'000			
INV00496 Ergebnis					19'894'676	180'000	2'321'164	17'753'512
INV00553	Schulhaus Zündelgut, Bau 1994, Dachsanierung (GB-Nr. 6371)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	380'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 02.04.2024	100'000			
INV00553 Ergebnis					480'000		380'379	99'621
INV00584	Schulhaus Emmersberg, Dachausbau	5040.00 Hochbauten		31.12.2023	-			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	GSR 19.03.2024	9'708'000			
		5040.00 Hochbauten		REF 31.12.23	65'200	134'600		
		5060.00 Mobilien	VK_NK	GSR 19.03.2024	188'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	GSR 19.03.2024	-520'000			
INV00584 Ergebnis					9'441'200	134'600	885'465	8'690'335
INV00643	Schulhaus GEGA, Sanierung Lüftungsanlage Aula (GB-Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	150'000			
		5040.00 Hochbauten		REF 31.12.24	6'200			
INV00643 Ergebnis					156'200		119'815	36'385
INV00644	Schulhaus GEGA, Realtrakt, Sanierung Parkettböden (GB-Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		545'000		
INV00644 Ergebnis						545'000		545'000
INV00645	Schulhaus GEGA, Sanierung WC- Anlagen (GB-Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	1'025'000			
INV00645 Ergebnis					1'025'000		8'000	1'017'000
INV00646	Schulhaus GEGA, Sektrakt, Beleuchtung und Akustikdecken (GB-Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	500'000			
INV00646 Ergebnis					500'000		328'196	171'804

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00650	Schulhaus Gräfler, Ersatz Schulmobiliar (GB-Nr. 21092)	5060.00 Mobilien	VK	GSR 26.11.2024	880'000			
INV00650 Ergebnis					880'000			880'000
INV00651	Schulhaus Steingut, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 4944)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	550'000			
INV00651 Ergebnis					550'000		501'543	48'457
INV00653	Schulhaus Zündelgut, Umnutzung Wohnung zu Lehrerzimmer (GB-Nr. 6371)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	300'000			
INV00653 Ergebnis					300'000		300'082	-82
INV00654	Schulhaus Breite, Altbau, Fassade Malerarbeiten (GB-Nr. 1514)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	115'000			
INV00654 Ergebnis					115'000		71'968	43'032
INV00655	Schulhaus Breite, Ersatz Leuchten LED (GB-Nr. 1514)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	415'000			
INV00655 Ergebnis					415'000			415'000
INV00656	Schulhaus Breite, Ersatz MSR- Technik (GB-Nr. 1514)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	180'000			
INV00656 Ergebnis					180'000			180'000
INV00658	Schulanlagen, Ersatz Schliessanlagen	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	390'000			
INV00658 Ergebnis					390'000			390'000
INV00659	Turnhalle Zündelgut, Abdichtung Oblichter (GB-Nr. 6371)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	140'000			
INV00659 Ergebnis					140'000		20'189	119'811
INV00661	Kindergarten Rietstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1344)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	1'590'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-85'000		
INV00661 Ergebnis					1'590'000	-85'000	1'230'862	274'138
INV00662	Kindergarten Munothalde, Erweiterung (GB-Nr. 2801)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	500'000			
		5040.00 Hochbauten		REF 31.12.24	5'400			
INV00662 Ergebnis					505'400		320'021	185'379

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00686	Schulhaus Gelbhausgarten, Ertüchtigung und Ergänzung der Treppenhausgeländer	5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 31.10.2023	260'000			
INV00686 Ergebnis					260'000		68'523	191'477
INV00749	Schulhaus Steig 1, Ersatz WC- Sanitärinstallationen (GB-Nr. 1225)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	270'000			
INV00749 Ergebnis					270'000		214'172	55'828
INV00750	Schulhaus GEGA, Dachsanierung Mitteltrakt (GB- Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	485'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		335'000		
INV00750 Ergebnis					485'000	335'000		820'000
INV00751	Schulhaus GEGA, Akustikdecken und Beleuchtung Mitteltrakt (GB- Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	550'000			
INV00751 Ergebnis					550'000		363'188	186'813
INV00752	Schulhaus Steingut, Gebäudesan (GB-Nr. 4944)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
INV00752 Ergebnis					100'000			100'000
INV00753	Schulhaus Gräfler, Sanierung Treppenhaus Turnhalle (GB-Nr. 21092)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	150'000			
INV00753 Ergebnis					150'000			150'000
INV00754	Schulhaus Gräfler, Sanierung Flachdach (GB-Nr. 21092)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	1'800'000			
INV00754 Ergebnis					1'800'000		48'113	1'751'887
INV00755	Dreifachhalle Breite, Gesamtsanierung (GB-Nr. 1514)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	9'100'000			
INV00755 Ergebnis					9'100'000		50'687	9'049'313
INV00756	Schulhaus Zündelgut, Einbau Räume für Bibliothek und Schulsozialarbeit (GB Nr. 6371)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	140'000			
INV00756 Ergebnis					140'000		144'557	-4'557
INV00758	Turnhalle Zündelgut, Sanierung Duschen (GB-Nr. 6371)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	170'000			
INV00758 Ergebnis					170'000		109'253	60'747

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00762	Schulhaus Zündelgut, Umgebungsgestaltung und Spielplatzerneuerung (GB Nr. 6371)	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	300'000			
INV00762 Ergebnis					300'000		293'310	6'690
INV00763	Kindergarten Hauental, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 11423)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	165'000			
INV00763 Ergebnis					165'000			165'000
INV00764	Kindergarten Kessel, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 6109)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	165'000			
INV00764 Ergebnis					165'000			165'000
INV00765	Kindergarten Neubrunn, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 1858)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	165'000			
INV00765 Ergebnis					165'000			165'000
INV00766	Kindergarten St. Peter, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5030)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	165'000			
INV00766 Ergebnis					165'000			165'000
INV00767	Kindergarten Spiegelgut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 5766)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	165'000			
INV00767 Ergebnis					165'000			165'000
INV00768	Kindergarten Eschengut, Dachsanierung und PV-Anlage (GB-Nr. 2416)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	165'000			
INV00768 Ergebnis					165'000			165'000
INV00790	Kindergarten Bocksriet. Sanierung und Aufwertung Umgebung (GB Nr 4181)	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	200'000			
INV00790 Ergebnis					200'000		163'942	36'058
INV00862	Schulhaus Beite, Sanierung Magnetwände (GB Nr. 1514)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		150'000		
INV00862 Ergebnis						150'000		150'000
INV00863	Schulhaus Kreuzgut, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21239)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		400'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00863 Ergebnis						400'000		400'000
INV00865	Schulhaus GEGA, Real- und Sektrakt, Dachsanierung + PV- Anlage (GB Nr. 2224)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		2'020'000		
INV00865 Ergebnis						2'020'000		2'020'000
INV00866	Schulhaus GEGA, Ersatz Schulmobiliar (GB Nr. 2224)	5060.00 Mobilien	VK	GSR 11.11.2025		920'000		
INV00866 Ergebnis						920'000		920'000
INV00867	Schulhaus Gräfler, Sanierung WC-Anlagen (GB Nr. 21092)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		1'700'000		
INV00867 Ergebnis						1'700'000		1'700'000
INV00868	Schulhaus Zündelgut, Neubau / Korridorabschlüsse (GB-Nr. 6371)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		350'000		
INV00868 Ergebnis						350'000		350'000
INV00869	Kindergarten Geissberg 2, Gesamtsanierung (GB Nr. 2132)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		1'550'000		
INV00869 Ergebnis						1'550'000		1'550'000
INV00871	Kindergarten Windegg, Sanierung Gebäudehülle (GB Nr. 6603)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		330'000		
INV00871 Ergebnis						330'000		330'000
INV00872	Turnhalle Munot, PV-Anlage (GB Nr. 2822)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		170'000		
INV00872 Ergebnis						170'000		170'000
INV00873	Turnhalle Hohberg, Anschluss Wärmeverbund (GB Nr. 21239)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		240'000		
INV00873 Ergebnis						240'000		240'000
INV00885	Schulanlagen, Umrüstung Amok- und Gonganlagen	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		480'000		
INV00885 Ergebnis						480'000		480'000
5140 Sport								
INV00113	KSS, Neubau Hallenbad (GB-Nr. 1523)	5550.00 Private Unternehmungen	VK_NK	VA 19.11.2023	31'700'000			
INV00113 Ergebnis					31'700'000		720'000	30'980'000
INV00663	KSS, Sanierung Freibad (GB-Nr. 1523)	5550.00 Private Unternehmungen		31.12.2025		98'700		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		5550.00 Private Unternehmungen	VK	GSR 28.11.2023	720'000			
		5550.00 Private Unternehmungen	VK	GSR 11.11.2025		580'000		
INV00663 Ergebnis					720'000	678'700	764'118	634'582
5150 Betrieb Rhybadi								
INV00561	Rhybadi, Betonsanierung	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	550'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
INV00561 Ergebnis					550'000	100'000	209'404	440'596
5204 KJB Quartierleitung Emmersberg, Alpenblick, Buchthalen								
INV00802	Schülerhort Frohberg, Erwerb (GBR 4998) und Sanierung	5040.00 Hochbauten	VK_NK	GSR 18.02.2025		1'955'000		
INV00802 Ergebnis						1'955'000	1'378'801	576'200
5300 Museum zu Allerheiligen								
INV00283	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Loggia	5040.00 Hochbauten		GSR 24.11.2020	150'000			
INV00283 Ergebnis					150'000		61'592	88'409
INV00431	Museum Allerheiligen, Hochwasserschutz Umsetzung (GB-Nr. 510)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	440'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	110'000			
INV00431 Ergebnis					550'000		91'031	458'969
INV00671	Museum zu Allerheiligen, 3D Gebäudeaufnahmen (Objektsicherung) (GB-Nr. 510)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	200'000			
INV00671 Ergebnis					200'000			200'000
INV00788	Museum zu Allerheiligen, Transportfahrzeug mit Kofferaufbau, Hebebühne und Vollfederung	5060.00 Mobilien	VK	GSR 26.11.2024	125'000			
INV00788 Ergebnis					125'000			125'000
INV00789	Museum zu Allerheiligen, Erneuerung der Sicherheit diverse Gebäude	5060.00 Mobilien	VK	GSR 26.11.2024	105'000			
INV00789 Ergebnis					105'000		100'260	4'740
INV00816	Museum zu Allerheiligen, Sanierung Kanalisation	5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 25.03.2025		375'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00816 Ergebnis						375'000	5'705	369'295
INV00819	Museum zu Allerheiligen, Erneuerung Einbruchanlage MzA und Ebnatring	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		140'000		
INV00819 Ergebnis						140'000		140'000
INV00820	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Ausstellungs- Multimedialgeräte	5060.00 Mobilien	VK	GSR 11.11.2025		249'000		
INV00820 Ergebnis						249'000		249'000
INV00821	Museum zu Allerheiligen, bauliche Massnahmen Personensicherheit	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		204'000		
INV00821 Ergebnis						204'000		204'000
INV00874	Museum zu Allerheiligen, Ersatz Gebäudeautomation HLKK (GB Nr. 510)	5040.00 Hochbauten		31.12.2025		29'500		
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		800'000		
INV00874 Ergebnis						829'500	29'500	800'000
5400 Bibliotheken								
INV00787	Kammgarn West Bibliothek, Erneuerung Infrastruktur für Ausleihe und Rückgabe	5060.00 Mobilien	VK	GSR 26.11.2024	290'900			
INV00787 Ergebnis					290'900		815	290'085
5510 Stadttheater								
INV00747	Stadttheater, Ersatz Bühnenlicht LED (GB-Nr. 396)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	385'000			
INV00747 Ergebnis					385'000		167'408	217'592
INV00748	Stadttheater, Modernisierung Inspizienten-, EVAK, Pausengonganlage (GB-Nr. 396)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	230'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 01.04.2025		70'000		
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 10.02.2026		45'000		
INV00748 Ergebnis					230'000	115'000	338'763	6'237
INV00875	Stadttheater, Anpassungen Gastrobereich (GB Nr. 396)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		330'000		
INV00875 Ergebnis						330'000		330'000
5600 Stadtarchiv								

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00916	Stadtarchiv, Aussenlager im Steingut	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		218'000		
INV00916 Ergebnis						218'000		218'000
6 Baureferat								
6010 Klima und Umwelt								
INV00797	Ladeinfrastruktur Elektromobilität	5090.00 Übrige Sachanlagen	VK	REF 01.01.2025		250'700		
INV00797 Ergebnis						250'700	180'172	70'528
6100 Stadtplanung								
INV00016	Stadtplanung, Mühlintal, vordere Gebietsentwicklung	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		GSR 27.11.2018	100'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 26.11.2024	50'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 11.11.2025		250'000		
INV00016 Ergebnis					150'000	250'000	93'772	306'228
INV00065	Gebietsentwicklung Mühlenen	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	SR 19.03.2019	200'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 15.11.2022	50'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	SR 02.07.2024	310'000			
		6300.00 Bund	VK	SR 02.07.2024	-92'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	SR 02.07.2024	-92'000			
		6350.00 Private Unternehmungen	VK	SR 02.07.2024	-126'000			
INV00065 Ergebnis					250'000		53'465	196'535
INV00068	Arealentwicklung Vordere Breite	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		GSR 02.06.2020	60'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		GSR 24.11.2020	90'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	SR 19.03.2019	36'409			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 16.11.2021	120'000			
INV00068 Ergebnis					306'409		154'061	152'348

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00069	Revision Ortsplanung	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	SR 19.03.2019	445'628			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 16.11.2021	170'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 15.11.2022	250'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 11.11.2025		200'000		
INV00069 Ergebnis					865'628	200'000	860'208	205'419
INV00324	Gebietsentwicklung Herblingertal	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen		GSR 24.11.2020	350'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 11.11.2025		80'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2025		-50'000		
		6350.00 Private Unternehmungen		GSR 24.11.2020	-200'000			
INV00324 Ergebnis					150'000	30'000	-3'172	183'172
INV00672	Gebietsentwicklung Gruben	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 11.11.2025		150'000		
INV00672 Ergebnis					100'000	150'000		250'000
6200 Bau und Unterhalt Verwaltungsvermögen								
INV00019	Munot, Innenbeleuchtung (GB-NR. 931)	5040.00 Hochbauten		GSR 27.11.2018	350'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 30.04.2024	140'000			
INV00019 Ergebnis					490'000		441'972	48'028
INV00027	Magazin Birch, Neubau	5030.00 Übriger Tiefbau		SR 26.09.2021	2'320'000			
		5040.00 Hochbauten		SR 26.09.2021	11'600'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 07.05.2024	1'844'000			
		5060.00 Mobilien	VK_NK	SR 07.05.2024	55'000			
INV00027 Ergebnis					15'819'000		8'108'459	7'710'541
INV00105	Stadthausgeviert	5040.00 Hochbauten		08.06.2021	136'912			
		5040.00 Hochbauten		SR 08.06.2021	610'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		5040.00 Hochbauten	VK	VA 17.11.2019	23'100'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	08.06.2021	220'088			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	240'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	550'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 13.12.2022	1'120'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 22.10.2024	43'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 29.04.2025		1'700'000		
		5060.00 Mobilien	VK	GSR 28.11.2023	400'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	-300'000			
INV00105 Ergebnis					26'120'000	1'700'000	26'152'662	1'667'338
INV00107	Kammgarn West, inkl. Platz und Tiefgarage	5040.00 Hochbauten		08.06.2021	300'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	VA 30.08.2020	34'050'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		715'000		
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 09.04.2024	3'536'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 25.03.2025		2'864'000		
		5060.00 Mobilien	VK	VA 30.08.2020	950'000			
		6350.00 Private Unternehmungen	VK	VA 30.08.2020	-3'760'000			
INV00107 Ergebnis					35'076'000	3'579'000	19'035'156	19'619'844
INV00290	Munot, Schwarztor, Sanierung obere Stützmauer und Turm (GB- Nr. 931)	5040.00 Hochbauten		GSR 24.11.2020	200'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	30'000			
INV00290 Ergebnis					230'000		11'534	218'466
INV00372	Munot, Sanierung Munotsteg (GB-Nr. 931)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 24.11.2020	450'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 09.09.2025		50'000		
INV00372 Ergebnis					450'000	50'000	310'705	189'295
INV00381	Steigkirche, Energetische Sanierung (GB-Nr. 3060)	5040.00 Hochbauten		GSR 24.11.2020	530'000			
INV00381 Ergebnis					530'000		501'566	28'434

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00433	St. Johann Kirche, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 435)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	250'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 25.11.2025		20'000		
INV00433 Ergebnis					250'000	20'000	161'326	108'674
INV00465	Munot, Turm, Sanierung Natursteinmauerwerk (GB-Nr. 931)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	-			
INV00465 Ergebnis					-			-
INV00466	Kirchhofschulhaus, Einbau Lift / Sanierung WC-Anlagen (GB-Nr. 179)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	1'130'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 28.10.2025		40'000		
INV00466 Ergebnis					1'130'000	40'000	413'421	756'579
INV00470	Schulhaus Kirchhofplatz + Kirche St. Johann, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 179 + 435)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 16.11.2021	335'000			
INV00470 Ergebnis					335'000		22'391	312'609
INV00485	Zum Käfig, Sanierung (GB-Nr. 258)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 22.02.2022	1'730'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		2'585'000		
		5060.00 Mobilien	VK	GSR 22.02.2022	300'000			
INV00485 Ergebnis					2'030'000	2'585'000	317'849	4'297'151
INV00510	Munot, Geländer Reitschneckenzugang und Brandmeldeanlage (GB-Nr. 931)	5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 21.02.2023	120'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 03.04.2024	120'000			
INV00510 Ergebnis					240'000		112'753	127'247
INV00563	Münster, Ersatz elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 654)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	295'000			
INV00563 Ergebnis					295'000		204'406	90'594
INV00564	Münster, Restauration des Innenraum (GB-Nr. 654)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	-			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		335'000		
INV00564 Ergebnis					-	335'000		335'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00565	St. Anna Kapelle, Ersatz Elektrische Installationen und Beleuchtung (GB-Nr. 653)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	100'000			
INV00565 Ergebnis					100'000		69'835	30'165
INV00566	St. Anna Kapelle, Ersatz Beschallungsanlage (GB-Nr. 653)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	166'000			
INV00566 Ergebnis					166'000		162'821	3'179
INV00578	St. Johann, Ersatz Beleuchtung (GB-Nr 435)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	-			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	180'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 25.11.2025		70'000		
INV00578 Ergebnis					180'000	70'000		250'000
INV00586	Freudenfels, Sanierung und Lift (GB-Nr. 403)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	3'540'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	600'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 16.12.2025		842'000		
		6300.00 Bund	VK	GSR 26.11.2024	-150'000			
		6300.00 Bund	VK_NK	SR 16.12.2025		-35'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	-150'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	SR 16.12.2025		-35'000		
INV00586 Ergebnis					3'840'000	772'000	1'493'391	3'118'609
INV00666	Munot, Sanierung Reitschnecke (GB-Nr. 931)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	110'000			
		6300.00 Bund		31.12.2025		-11'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2025		-11'000		
INV00666 Ergebnis					110'000	-22'000	57'823	30'177
INV00667	Munot, Sanierung Zinnenboden (GB-Nr. 931)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	1'600'000			
		5040.00 Hochbauten		REF 31.12.23	110'000			
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-300'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-300'000		
INV00667 Ergebnis					1'710'000	-600'000	1'515'724	-405'724

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00669	Römertröte, Instandstellungsarbeiten (GB-Nr. 30306)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	165'000			
INV00669 Ergebnis					165'000		103'944	61'056
INV00741	Freudenfels, Sanierung Lüftung UG, Klub8 (GB-Nr. 192)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	340'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 19.08.2025		192'000		
INV00741 Ergebnis					340'000	192'000	247'491	284'509
INV00742	Kirchhofschulhaus, Ausbau 2. OG (GB-Nr. 179)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	350'000			
INV00742 Ergebnis					350'000		59'055	290'945
INV00743	Münsterplatz , Erneuerung WC- Anlage (GB-Nr. 499)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	575'000			
INV00743 Ergebnis					575'000			575'000
INV00776	Steig, Erneuerung Heizung Alterszentrum und Schulhaus (GB-Nr. 1221+1223+1225)	5040.00 Hochbauten		31.12.2025		49'700		
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	3'200'000			
INV00776 Ergebnis					3'200'000	49'700	150'067	3'099'633
INV00793	Bachturnhalle, Anschluss Wärmeverbund (GB-Nr. 171)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	185'000			
INV00793 Ergebnis					185'000		40'753	144'247
INV00876	Kirche Herblingen, Instandstellung Fassade und Ersatz Beleuchtung (GB Nr. 20765)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		150'000		
		6350.00 Private Unternehmungen	VK	GSR 11.11.2025		-40'000		
INV00876 Ergebnis						110'000		110'000
INV00878	Werkhof HBA, Kleinbuchbergweg, Erweiterung PV-Anlage (GB Nr. 8362, 8363)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		550'000		
INV00878 Ergebnis						550'000		550'000
INV00879	EFH Kreuzgutweg, Installation PV-Anlage (GB-Nr. 21244)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		110'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00879 Ergebnis						110'000		110'000
6220 Bau- u. Feuerpolizei								
INV00580	Digitalisierung des Baupolizeiarchivs	5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK	GSR 15.11.2022	1'100'000			
INV00580 Ergebnis					1'100'000		324'620	775'380
6300 Stabstelle Tiefbau								
INV00020	Römerstieg, Sanierung Mauer und Geländer	5030.00 Übriger Tiefbau		GSR 24.11.2020	1'100'000			
		5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		4'475'000		
INV00020 Ergebnis					1'100'000	4'475'000	222'946	5'352'054
INV00047	Behindertengerechte Fussgängerzone, Altstadt	5010.00 Strassen		GSR 27.11.2018	200'000			
		5010.00 Strassen		GSR 24.11.2020	120'000			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 16.11.2021	120'000			
INV00047 Ergebnis					440'000		367'946	72'054
INV00096	Rheinuferstrasse, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 22)	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK	SR 19.03.2019	6'812'655			
		5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK_NK	SR 23.01.2024	146'000			
		6300.00 Bund		08.06.2021	-			
		6300.00 Bund		31.12.2023	-			
		6300.00 Bund		31.12.2025		-3'547'417		
		6310.00 Kantone und Konkordate		08.06.2021	-			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2025		-1'650'000		
INV00096 Ergebnis					6'958'655	-5'197'417	1'724'663	36'576
INV00098	Herblingen, Änderung Hauptstrassennetz (Agglo 1, Massnahme 31)	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme		GSR 26.11.2019	120'000			
		5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK	SR 19.03.2019	1'001'696			
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-475'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-300'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00098 Ergebnis					1'121'696	-775'000	49'735	296'961
INV00103	Bahnhof Schaffhausen, Veloabstellanlage (Agglo 1, Massnahme 38)	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	1'100'000			
		6300.00 Bund	VK	GSR 26.11.2024	-350'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 26.11.2024	-360'000			
INV00103 Ergebnis					390'000			390'000
INV00134	Station Herblingen, Aufwertung (Agglo 1, Massnahme 16)	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK	SR 19.03.2019	473'542			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2023	-			
INV00134 Ergebnis					473'542		-183'264	656'806
INV00135	Aufwertung Bahnhofstrasse, AP1 Massnahme 20	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK	SR 19.03.2019	690'000			
		5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK_NK	SR 06.07.2021	65'000			
		5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK_NK	VA 13.02.2022	6'470'000			
		5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK_NK	SR 05.03.2024	615'400			
		6300.00 Bund	VK_NK	VA 13.02.2022	-2'040'000			
		6300.00 Bund	VK_NK	SR 05.03.2024	-321'800			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	VA 13.02.2022	-2'169'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	SR 05.03.2024	-146'600			
INV00135 Ergebnis					3'163'000		4'933'807	-1'770'807
INV00136	Merishausertal, Infrastrukturmassnahmen an verschiedenen Haltestellen	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme		GSR 27.11.2018	500'000			
		6300.00 Bund		GSR 27.11.2018	-350'000			
INV00136 Ergebnis					150'000		251'795	-101'795
INV00246	Alpenstrasse, Kesselstrasse bis Lohnstrasse, Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2019	500'000			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	580'000			
INV00246 Ergebnis					1'080'000		971'648	108'352

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00256	Irchelstrasse, Hohlenbaumstrasse bis Irchelstrasse Nummer 8, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2019	120'000			
INV00256 Ergebnis					120'000			120'000
INV00327	Bahnübergang Ebnatstrasse, Revision	5010.00 Strassen	VK	SR 12.05.2020	160'000			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	65'000			
INV00327 Ergebnis					225'000		130'956	94'044
INV00345	Steingutstrasse, Gemsgasse bis Sommerau, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen		GSR 24.11.2020	380'000			
INV00345 Ergebnis					380'000		302'721	77'279
INV00438	Guggentalbach, Tirolerwehr	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 16.11.2021	150'000			
INV00438 Ergebnis					150'000			150'000
INV00450	Plattenhalde, Floraweg bis Hauentalstrasse	5010.00 Strassen	VK	GSR 16.11.2021	545'000			
INV00450 Ergebnis					545'000		372'955	172'045
INV00472	Abwasserrinnen, Sanierung und Vermessungen	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 16.11.2021	115'000			
INV00472 Ergebnis					115'000		40'424	74'576
INV00483	Langsamverkehr (Fussgängerstreifen, Velowege, Verkehrsinselfn), Optimierung Verkehrssicherheit 2022	5010.00 Strassen	VK	GSR 16.11.2021	200'000			
INV00483 Ergebnis					200'000		151'787	48'213
INV00520	Herblinger Dorfbach, "im Höfli", betriebliche und bauliche Geschiebesammler und Eindolung	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 15.11.2022	175'000			
INV00520 Ergebnis					175'000		129'561	45'439
INV00521	Durach, Fussgängerbrücke, Hochwasserschutz	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 15.11.2022	450'000			
INV00521 Ergebnis					450'000		275'040	174'960
INV00523	Langsamverkehr, Optimierung Verkehrssicherheit	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	150'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00523 Ergebnis					150'000		84'347	65'653
INV00526	Aufwertung Strassenraum Schweizersbild, AP4 AUF01.01	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK	GSR 28.11.2023	4'520'000			
		6300.00 Bund	VK	GSR 28.11.2023	-1'279'200			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	-1'619'000			
INV00526 Ergebnis					1'621'800		310'208	1'311'592
INV00530	Trüllenbuck, Kirchberstieg bis Schlossstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	300'000			
INV00530 Ergebnis					300'000		171'421	128'579
INV00533	Bergstrasse, Weinsteig bis J. C. Fischerstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	175'000			
INV00533 Ergebnis					175'000		53'877	121'123
INV00534	Feldstrasse, Teilstrasse bis Tellsteig, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	285'000			
INV00534 Ergebnis					285'000		97'185	187'815
INV00536	Schlössliweg, Grubenstrasse bis Grubenstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	370'000			
INV00536 Ergebnis					370'000		326'153	43'847
INV00540	Friedbergstrasse, Kometensträsschen bis Ende	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	-			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	410'000			
INV00540 Ergebnis					410'000		344'505	65'495
INV00542	Hochstrasse, Güetliweg bis Finsterwaldstrasse, Erneuerung Deckbelag	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	-			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	315'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 15.11.2022	-			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	-157'500			
INV00542 Ergebnis					157'500		75'179	82'321

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00574	Stadthausgeviert, Pflasterungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 15.11.2022	7'500			
		5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 15.11.2022	2'992'500			
		6320.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 15.11.2022	-1'368'700			
		6350.00 Private Unternehmungen	VK	GSR 15.11.2022	-431'300			
INV00574 Ergebnis					1'200'000		214'529	985'471
INV00576	Aufwertung und Verkehrsoptimierung Adlerunterführung, Schwabentor, AP1 Massnahme 25	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK_NK	VA 16.01.2024	11'840'000			
		6300.00 Bund	VK_NK	VA 16.01.2024	-4'628'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK_NK	VA 16.01.2024	-3'606'000			
INV00576 Ergebnis					3'606'000		2'759'142	846'858
INV00596	Pestallozzistrasse. Anfang bis Kurve Schulhaus, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	490'000			
INV00596 Ergebnis					490'000		150'644	339'356
INV00604	Steingutstrasse, Sommerau bis Sandlöchlstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	490'000			
INV00604 Ergebnis					490'000		278'695	211'305
INV00606	Mühlentalstrasse, Weinstieg bis Fernheizzentrale, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	440'000			
INV00606 Ergebnis					440'000		329'236	110'764
INV00610	Breitenaustrasse, Hohlenbaumstrasse bis Bachtelstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	530'000			
INV00610 Ergebnis					530'000		358'748	171'252

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00611	Riethaldenweg, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Beleagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	180'000			
INV00611 Ergebnis					180'000		2'233	177'767
INV00612	Promenadenstrasse, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	400'000			
INV00612 Ergebnis					400'000		11'697	388'303
INV00614	Diverse Bushaltestellen, behindertengerechter Umbau	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	500'000			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	500'000			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		1'400'000		
INV00614 Ergebnis					1'000'000	1'400'000	53'452	2'346'548
INV00615	Langsamverkehr, Optimierung der Verkehrssicherheit	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	150'000			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	150'000			
		5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		250'000		
INV00615 Ergebnis					300'000	250'000	2'540	547'460
INV00617	Instandsetzung Durachkanal Paket 3	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	3'640'000			
		5030.00 Übriger Tiefbau		REF 31.12.24	183'000			
INV00617 Ergebnis					3'823'000		1'805'123	2'017'877
INV00618	Velomassnahmen 1. Priorität	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	250'000			
INV00618 Ergebnis					250'000		226'252	23'748
INV00619	Stützmauer Hochstrasse	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	1'330'000			
		5030.00 Übriger Tiefbau	VK_NK	SR 01.01.2025		70'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	-665'000			
INV00619 Ergebnis					665'000	70'000	1'318'204	-583'204
INV00620	Hochstrasse , Velomassnahmen an der Stützmauer	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	600'000			
		5010.00 Strassen	VK_NK	SR 01.01.2025		300'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	-300'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00620 Ergebnis					300'000	300'000	840'753	-240'753
INV00622	Weinstieg, Sanierung Stützkonstruktion	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	190'000			
INV00622 Ergebnis					190'000		26'738	163'262
INV00623	Krebsbachweg, Sanierung Stützmauer	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	105'000			
INV00623 Ergebnis					105'000		58'106	46'894
INV00624	Sanierung Stützmauer Fussweg Ebnatstrasse bis Heuweg	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	105'000			
INV00624 Ergebnis					105'000			105'000
INV00625	Mühlenstrasse , Erhaltungsmassnahmen	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	920'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	-460'000			
INV00625 Ergebnis					460'000		21'075	438'925
INV00626	Dachsenbühl, Gesangsbach, Revitalisierung - Realisierung	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 28.11.2023	1'100'000			
		5020.00 Wasserbau		REF 31.12.24	4'800			
		6300.00 Bund	VK	GSR 28.11.2023	-880'000			
INV00626 Ergebnis					224'800		105'060	119'740
INV00627	Durach, Ängstiig, Hochwasserschutz	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 28.11.2023	550'000			
		6300.00 Bund	VK	GSR 28.11.2023	-275'000			
INV00627 Ergebnis					275'000		21'581	253'419
INV00628	Hemmental, Hochwasserschutz	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 28.11.2023	200'000			
		6300.00 Bund	VK	GSR 28.11.2023	-100'000			
INV00628 Ergebnis					100'000		17'018	82'982
INV00629	Fulach, Sanierung Gewässerverdolung	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 28.11.2023	200'000			
INV00629 Ergebnis					200'000		52'476	147'524
INV00630	Klusbach, Sanierung Gewässerverdolung	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 28.11.2023	300'000			
INV00630 Ergebnis					300'000		2'383	297'618
INV00634	Altstadt Zweiradparkierung	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 28.11.2023	500'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00634 Ergebnis					500'000		50'035	449'965
INV00635	Stüdlacker- und Neutalstrasse, Aufwertung und Realisierung (AP4, AUF02)	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK	GSR 28.11.2023	2'100'000			
		6300.00 Bund		GSR 26.11.2019	45'000			
		6300.00 Bund	VK	GSR 28.11.2023	-735'000			
INV00635 Ergebnis					1'410'000		390'972	1'019'028
INV00636	Klausweg, Aufwertung (AP4 AUF01.14)	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme		31.12.2025		140'000		
		5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK	GSR 26.11.2024	1'710'000			
		6300.00 Bund	VK	GSR 26.11.2024	-600'000			
INV00636 Ergebnis					1'110'000	140'000	149'404	1'100'596
INV00647	Parkstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	420'000			
INV00647 Ergebnis					420'000		273'972	146'028
INV00681	Gennersbrunnerstrasse, Aufwertung	5010.00 Strassen	VK	GSR 28.11.2023	1'500'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 28.11.2023	-750'000			
INV00681 Ergebnis					750'000		491'090	258'910
INV00723	Schwesterngasse und Umgebung Bachturnhalle, Aufwertung	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	555'000			
		5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	1'000'000			
		6340.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 26.11.2024	-400'000			
		6350.00 Private Unternehmungen	VK	GSR 26.11.2024	-50'000			
INV00723 Ergebnis					1'105'000		61'769	1'043'231
INV00724	Repfer- Pfrundhausgasse, Aufwertung	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	1'500'000			
		6340.00 Öffentliche Unternehmungen	VK	GSR 26.11.2024	-700'000			
INV00724 Ergebnis					800'000		3'438	796'562

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00728	Obere Neutalstrasse, Strassensanierung (Aufwertung Stüdlacker und Neutalstrasse)	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	450'000			
INV00728 Ergebnis					450'000		32'692	417'308
INV00730	Hohlenbaumstrasse, Randenstrasse bis Lahnstieg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	340'000			
INV00730 Ergebnis					340'000		228'826	111'174
INV00731	Eibenweg und Zedernweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	315'000			
INV00731 Ergebnis					315'000		206'068	108'932
INV00732	Hohlenbaumstieg und Irchelstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	260'000			
INV00732 Ergebnis					260'000		207'591	52'409
INV00733	Kasinogässchen, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	220'000			
INV00733 Ergebnis					220'000		1'041	218'959
INV00734	Rheinhardstrasse, Kreisel bis Baumschulstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	380'000			
INV00734 Ergebnis					380'000		378'790	1'210
INV00735	Im Trenschen, Beckenwäldli bis Dutzenbühlstrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	370'000			
INV00735 Ergebnis					370'000		244'013	125'987
INV00736	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen ab 2025	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	700'000			
		6300.00 Bund		31.12.2025		-10'000		
INV00736 Ergebnis					700'000	-10'000	569'250	120'750

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00737	Adlerstrasse Richtung Bachstrasse, Sanierung Durachkanal,Paket 2	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	865'000			
INV00737 Ergebnis					865'000		137'139	727'861
INV00738	Stadtgebiet, Velomassnahmen, Etappe 2, Schwachstellenbehebung Schwerpunkt Velo	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	300'000			
INV00738 Ergebnis					300'000		31'963	268'037
INV00739	Stadtgebiet, Sanierung Stützmauern , lokale Instandsetzung	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	150'000			
INV00739 Ergebnis					150'000			150'000
INV00779	Herblingerbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Mündung SBB, ASTRA	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 26.11.2024	275'000			
		5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		1'435'000		
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-574'000		
INV00779 Ergebnis					275'000	861'000		1'136'000
INV00780	Herblingerbach, Sanierung Gewässerverdolung, Unterdorf bis KIGA	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 26.11.2024	225'000			
INV00780 Ergebnis					225'000			225'000
INV00781	Hementalerbach, Sanierung Gewässerverdolung, Hauptstrasse 66	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 26.11.2024	200'000			
INV00781 Ergebnis					200'000		37'567	162'433
INV00782	Klusbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Sonnenburggutstrasse	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 26.11.2024	375'000			
		5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		1'600'000		
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-640'000		
INV00782 Ergebnis					375'000	960'000		1'335'000
INV00783	Klusbach, Hochwasserschutz, Sanierung Gewässerverdolung, Urwerf Im Storch	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 26.11.2024	425'000			

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
		5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		1'580'000		
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-632'000		
INV00783 Ergebnis					425'000	948'000		1'373'000
INV00784	Bahnhofstrasse, Mühlentalstrasse, weitere, Erneuerung Strassenentwässerung	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	120'000			
INV00784 Ergebnis					120'000		50'983	69'017
INV00786	Schweizersbildstrasse, Erneuerung Strassenentwässerung, Birch bis Freudental	5010.00 Strassen	VK	GSR 26.11.2024	500'000			
INV00786 Ergebnis					500'000			500'000
INV00796	Regionalbuszentrum, Haltestellen behindertengerechter Umbau	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	1'200'000			
INV00796 Ergebnis					1'200'000		15	1'199'985
INV00817	Ersatzneubau Holzbrücke Hemmentalerbach	5030.00 Übriger Tiefbau	VK_NK	SR 25.03.2025		115'000		
INV00817 Ergebnis						115'000	41'730	73'270
INV00822	Strassenentwässerung, Bau- und Sanierungsprojekte im Stadtgebiet, Kostenbeitrag	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		1'445'000		
INV00822 Ergebnis						1'445'000		1'445'000
INV00825	Klusbachtobel, Revitalisierung, Ausdolung, Urwerf bis Bahndamm	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		500'000		
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-200'000		
INV00825 Ergebnis						300'000		300'000
INV00827	Klusbach, Hochwasserschutz, Auslaufbauwerke, Strassendurchlässe, Tosbecken, Urwerf	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		700'000		
INV00827 Ergebnis						700'000		700'000
INV00828	Hemmentalerbach, Brücke Felsentäli, Instandsetzung	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		250'000		
INV00828 Ergebnis						250'000		250'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00829	Holzbrunnenbach, Hochwasserschutz, Kostenbeitrag	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		110'000		
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-44'000		
INV00829 Ergebnis						66'000		66'000
INV00830	Herblingerbach, Hochwasserschutz, Einlaufbauwerke, Rechen, Neutalstrasse	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		250'000		
INV00830 Ergebnis						250'000		250'000
INV00831	Durach, Revitalisierung, Rückhaltebecken bis Entenweiher	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		500'000		
INV00831 Ergebnis						500'000		500'000
INV00832	Fröschligraben, Hochwasserschutz, Sanierung Einlaufbauwerk, Sandfang	5020.00 Wasserbau	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
INV00832 Ergebnis						100'000		100'000
INV00833	Weinsteig, Kurve, Mühlentalstrasse bis Haus-Nr. 214, Strassensanierung	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		480'000		
INV00833 Ergebnis						480'000		480'000
INV00834	Im Brüel, Strassensanierung (ganze Strasse)	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		350'000		
INV00834 Ergebnis						350'000		350'000
INV00836	Radweg Herblingen bis Grenze Thayngen, Freizeitroute, Sanierung	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		120'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-60'000		
INV00836 Ergebnis						60'000		60'000
INV00837	Stettenerstrasse, Kreisel bis Trüllenbuck, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		1'250'000		
INV00837 Ergebnis						1'250'000		1'250'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00839	Schlossstrasse, Thayngerstrasse bis Im Höfli, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		650'000		
		6310.00 Kantone und Konkordate	VK	GSR 11.11.2025		-325'000		
INV00839 Ergebnis						325'000		325'000
INV00841	Finsterwaldstrasse, Hochstrasse bis Wiesenweg, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		700'000		
INV00841 Ergebnis						700'000		700'000
INV00843	Mühlentalstrasse, Haus-Nr. 179 bis kantonale Verwaltung, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		460'000		
INV00843 Ergebnis						460'000		460'000
INV00845	Engemattstrasse, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		225'000		
INV00845 Ergebnis						225'000		225'000
INV00846	Weinstieg, Haus-Nr. 176 bis Haus-Nr. 214, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		520'000		
INV00846 Ergebnis						520'000		520'000
INV00847	Beckenwäldli, ganze Strasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		310'000		
INV00847 Ergebnis						310'000		310'000
INV00848	Lahnhalde, Askaniastrasse, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		200'000		
INV00848 Ergebnis						200'000		200'000
INV00849	Diverse Quartiere, Kostenbeitrag an Belagserneuerungen ab 2026	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		800'000		
INV00849 Ergebnis						800'000		800'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00851	Veloverkehr, Schwachstellenbehebung	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		250'000		
INV00851 Ergebnis						250'000		250'000
INV00852	Zentralrechnerersatz für Lichtsignalanlagen (LSA), Kostenbeitrag	5090.00 Übrige Sachanlagen	VK	GSR 11.11.2025		225'000		
INV00852 Ergebnis						225'000		225'000
INV00853	Rosentalgässchen, Sanierung Stützmauer	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		110'000		
INV00853 Ergebnis						110'000		110'000
INV00854	Aufwertung und Verbesserung Knoten «Rietstrasse» (Veloschwachstelle) und Bushaltestelle «Wiesli» (AP4 FVV01.06)	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		1'010'000		
		6300.00 Bund	VK	GSR 11.11.2025		-353'500		
INV00854 Ergebnis						656'500		656'500
INV00855	Hohenstoffelstrasse, Umgestaltung in eine Begegnungszone	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		850'000		
INV00855 Ergebnis						850'000		850'000
INV00856	Im Höfli, Trottoir und Strassensanierung	5010.00 Strassen	VK	GSR 11.11.2025		390'000		
INV00856 Ergebnis						390'000		390'000
INV00858	Fulacherbürgli, Sanierung Stützmauer, Lärmschutzwand	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		330'000		
INV00858 Ergebnis						330'000		330'000
INV00859	Neutalbrücke über DB, Sanierung	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		550'000		
INV00859 Ergebnis						550'000		550'000
INV00860	Durach, Sanierung, Stützmauer Naturstein	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		400'000		
INV00860 Ergebnis						400'000		400'000
INV00861	Stokarweg, Sanierung Stützmauer	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		100'000		
INV00861 Ergebnis						100'000		100'000
INV00870	Stieg, Herblingen Schlossweiher	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		100'000		

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00870 Ergebnis						100'000		100'000
INV00903	Hydraulische Modellierung der Gewässerverdolungen bei Starkregenereignissen auf städtischem Gebiet	5020.00 Wasserbau	VK_NK	SR 01.01.2025		150'000		
INV00903 Ergebnis						150'000		150'000
INV00905	Machbarkeitsstudie zur Prüfung Bachausdolung des Klusbach Tobel	5020.00 Wasserbau	VK_NK	SR 06.05.2025		105'000		
INV00905 Ergebnis						105'000	44'270	60'730
INV00906	Sofortmassnahmen zur Instandsetzung der Rund-Stütze in der Bahnhofsunterführung Löwengässchen (Ausgang «Bleiche»)	5030.00 Übriger Tiefbau	VK_NK	SR 10.06.2025		105'000		
		6350.00 Private Unternehmungen		31.12.2025		-30'000		
INV00906 Ergebnis						75'000	21'982	53'018
INV00907	Landerwerb für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdlacker- und Neutalstrasse	5010.01 Strassen Agglomerationsprogramme	VK_NK	SR 01.01.2025		14'100		
INV00907 Ergebnis						14'100		14'100
INV00908	Landverkauf für Aufwertung Gennersbrunner-, Stüdlacker- und Neutalstrasse	6010.00 Übertragung von Strassen	VK_NK	SR 01.07.2025		-4'900		
INV00908 Ergebnis						-4'900		-4'900
INV00909	Herblingerbach, Hochwasserschutz, Ausbau verdolter Abschnitt Herblingerbach G1951 (HE37) –G1973 (HE39)	5020.00 Wasserbau	VK_NK	SR 19.08.2025		150'000		
INV00909 Ergebnis						150'000		150'000
6310 Entsorgung								
INV00495	Unterflurcontainer, Ausbau	5030.00 Übriger Tiefbau	VK_NK	GSR 23.08.2022	720'000			
		5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	VK_NK	GSR 23.08.2022	480'000			
INV00495 Ergebnis					1'200'000		313'168	886'832

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00631	Ersatzbeschaffung Presscontainer	5160.00 Mobilien	VK	GSR 28.11.2023	110'000			
INV00631 Ergebnis					110'000		56'147	53'853
INV00632	Ersatzbeschaffung Lieferwagen	5060.00 Mobilien	VK	GSR 28.11.2023	105'000			
INV00632 Ergebnis					105'000		76'152	28'848
6400 Grün- und Sportanlagen								
INV00229	Sportanlage Schweizersbild	5030.00 Übriger Tiefbau		VA 09.02.2020	2'670'000			
		5040.00 Hochbauten		VA 09.02.2020	3'640'000			
		5040.00 Hochbauten		08.06.2021	300'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 30.05.2023	510'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 02.04.2024	130'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2025		-90'000		
INV00229 Ergebnis					7'250'000	-90'000	6'833'298	326'702
INV00270	Lindli, Sanierung Treppen	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2019	240'000			
INV00270 Ergebnis					240'000		136'413	103'587
INV00489	Innenstadtaufwertung, Elemente	5060.00 Mobilien	VK	GSR 16.11.2021	250'000			
INV00489 Ergebnis					250'000		88'822	161'178
INV00670	Betriebsgebäude Rheinhardstrasse Grün SH, Sanierung Büro-und Garderobentrakt (GB-Nr. 5847)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 28.11.2023	1'770'000			
		5040.00 Hochbauten	VK	GSR 26.11.2024	150'000			
INV00670 Ergebnis					1'920'000		1'841'061	78'939
INV00740	Rheinuferpromenade (5): Aufwertung Schauweckergutpark	5030.00 Übriger Tiefbau	VK_NK	VA 29.06.2025		1'600'000		
INV00740 Ergebnis						1'600'000		1'600'000
INV00760	Ersatz Traktor Fendt Stadtgrün Ost	5060.00 Mobilien	VK	GSR 26.11.2024	200'000			
INV00760 Ergebnis					200'000			200'000
INV00761	Rheinuferstrasse, Bau Pergola (GB Nr. 637)	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 26.11.2024	100'000			
INV00761 Ergebnis					100'000			100'000

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
INV00814	Sportanlage Emmersberg, Sanierung Laufbahn, GB2721	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		180'000		
INV00814 Ergebnis						180'000		180'000
INV00899	Neugestaltung Spielplatz St. Peter, GB3015	5030.00 Übriger Tiefbau	VK	GSR 11.11.2025		190'000		
INV00899 Ergebnis						190'000		190'000
INV00920	Ersatz Gross- und Flächenspindelmäher	5060.00 Mobilien	VK_NK	SR 18.11.2025		147'000		
INV00920 Ergebnis						147'000		147'000
INV00929	GB-Nr. 2131 Hornbergstrasse, Übertragung ins Finanzvermögen							
INV00929 Ergebnis							-	-
6450 Weingut								
INV00568	Rebhaus Rheinhaldenstrasse, Gesamtsanierung (GB-Nr. 2963)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 15.11.2022	800'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 24.05.2022	128'000			
		5040.00 Hochbauten	VK_NK	SR 21.11.2023	84'000			
		6310.00 Kantone und Konkordate		31.12.2025		-41'000		
INV00568 Ergebnis					1'012'000	-41'000	935'925	35'075
6460 Wald u. Landschaft								
INV00757	Ersatz Forstraktor Forstrevier Ost	5060.00 Mobilien	VK	GSR 26.11.2024	300'000			
INV00757 Ergebnis					300'000			300'000
6470 Verpachtungen								
INV00884	Aazheimer Hof, kleine Pacht, Erneuerung Elektroinstallationen (GB Nr. 36)	5040.00 Hochbauten	VK	GSR 11.11.2025		190'000		
INV00884 Ergebnis						190'000		190'000
6998.005 Wohnraumentwicklungsfonds								
INV00707	SH POWER, 4.72 Mio. Darlehen (Neuer Werkhof SH POWER)	6420.00 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	VK	GSR 28.11.2023	-4'720'000			
INV00707 Ergebnis					-4'720'000			-4'720'000
Gesamtergebnis					319'302'637	17'138'483	236'503'415	101'137'706

Referat/ Finanzstelle/ Investitions Nr.	Investitionsbezeichnung	Konto	Budgetart	Beschluss	Total Beschlussbetrag bis 2024	Beschlüsse aktuelles Jahr	Beansprucht per Ende 2025	Restkredit per Ende Jahr
Gesamtergebnis - ohne Finanzstelle 3201					284'520'637	47'200'483	138'128'415	194'792'706

*Nicht- und teilweise beanspruchte Budgetkredite werden als Verpflichtungskredit weitergeführt sofern das Projekt noch nicht abgeschlossen ist.