



**Politische Gemeinde
8603 Schwerzenbach**

Budget 2027

Ablieferung an Gemeindevorstand	8. September 2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	14. September 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	18. September 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. Oktober 2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	19. November 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1 - 5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10 - 11
5 Haushaltsgleichgewicht	12 - 13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15 - 16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17 - 22
9 Erfolgsrechnung	23 - 48
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	49 - 50
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	51 - 56
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	57 - 58
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	59 - 60
14 Finanzkennzahlen	61

Kontakt

Gemeindeverwaltung Schwerzenbach
 Bahnhofstrasse 16
 8603 Schwerzenbach

Finanzvorständin Linda Werner
 Leiterin Finanzen Jasmin Meier

Telefon 044 442 16 24
 E-Mail jasmin.meier@schwerzenbach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

1. Rückblick

Die an der Gemeindeversammlung vom 17. Juni 2026 genehmigte Jahresrechnung 2025 wies einen Aufwandüberschuss von 370'835 Franken aus. Das Ergebnis wurde massgeblich durch folgende Faktoren beeinflusst:

- 1'156'506 (Mehrertrag) Einmalige Rückerstattung von Versorgertaxen durch den Kanton
- 373'888 (Mehrertrag) Aufwertung des Aktienpakets der Gemeinde an der Spital Uster AG
- 172'506 (Mehrertrag) Aufwertung der Liegenschaften im Finanzvermögen
- 140'622 (Mehraufwand) Höhere Kosten bei Gesundheit, Private Unternehmungen für ambulante Krankenpflege
- 355'236 (Mehraufwand) Höhere Kosten bei Soziale Sicherheit, Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
- 420'659 (Mehraufwand) Höhere Kosten bei Gesundheit, Pflegefinanzierung
- 819'800 (Mehraufwand) Geringere Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern als budgetiert

Trotz Aufwandüberschüssen erreichte das Eigenkapital per Jahresrechnung 2025 einen Wert von rund 22,3 Mio. Franken und blieb damit weitgehend stabil. Die Gemeinde Schwerzenbach hat im vergangenen Jahrzehnt über alle Jahre gerechnet einen Ertragsüberschuss erzielt. Der über die vergangenen Jahre erzielte gesamthafte Ertragsüberschuss wurde vor allem dank hoher Grundstückgewinnsteuern, zurückhaltender Investitionen sowie dem kantonalen Finanzausgleich erzielt. Die Zielsetzung, über mehrere Jahre eine ausgeglichene Bilanz zu erreichen, wurde zwischen 2017 und 2026 erfolgreich umgesetzt. Mit dem Übergang in die aktuellen letzten vier Budgetjahre zeigt sich jedoch eine spürbare Veränderung der Dynamik und ein Trend zu immer höheren Aufwandüberschüssen.

	4 ST%	2 ST%	2 ST%	1 ST%	13 ST%	4 ST%	0 ST%	6 ST%	19 ST%	4 ST%	31 ST%
	2027*	2026*	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Aufwand	25'664'500	23'498'566	24'160'881	22'444'294	21'642'844	19'404'153	18'236'866	18'158'252	16'913'432	15'735'539	15'833'954
Ertrag	25'042'500	23'098'164	23'790'046	22'635'065	23'632'093	20'005'343	18'218'631	17'290'936	19'631'344	16'310'849	20'231'729
Aufwands- überschuss	622'000	400'402	370'835	---	---	---	18'235	867'316	---	---	---
Ertrags- überschuss	---	---	---	190'771	1'989'249	601'190	---	---	2'717'912	575'309	4'397'775
Steuerfuss	34%	34%	34%	34%	36%	36%	36%	36%	36%	39%	39%
	502'422								7'690'996		
*Budget Zahlen	8'193'418										

2. Budget 2027 mit Aufwandüberschuss

Das Budget für das Jahr 2027 wurde unter Berücksichtigung aller verfügbaren Informationen sowie nach bestem Wissen und Gewissen realistisch geplant. Dies gilt sowohl für den Aufwand als auch für den Ertrag. Diese Einschätzung basiert auf der Annahme, dass die Schweizer Wirtschaft weiterhin stabil bleibt und sich nicht zu stark aufgrund internationaler Zoll-Ungewissheiten abschwächt. Ebenso wird davon ausgegangen, dass sich die Auswirkungen der geopolitischen Konflikte nicht weiter negativ auf die Wirtschaft ausbreiten. Für das Planjahr 2027 wird gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindesamts des Kanton Zürich vom 26. Mai 2026 erwartet, dass die Zürcher Wirtschaft dank des anziehenden globalen Wirtschaftswachstums und weiterhin stabiler Konsumausgaben wieder etwas dynamischer wachsen wird.

Das Gesamtvolumen der Erfolgsrechnung (Gesamtaufwand sowie Gesamtertrag) überschreitet 25 Millionen Franken deutlich. Im Vergleich zum Budget des Vorjahres (Aufwandüberschuss von 400'402 Franken bei einem Aufwand von 23,49 Millionen Franken) setzt sich das Kostenwachstum fort.

Nr.	Bezeichnung	Budget 2027			Budget 2026			Differenz 2027-2026	Differenz 2026-2025
		Aufwand	Ertrag	Netto	Aufwand	Ertrag	Netto		
0	Allgemeine Verwaltung	4'024'400	1'783'500	-2'240'900	3'809'471	1'633'902	-2'175'569	-65'331	36'957
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'067'400	293'400	-1'774'000	2'000'685	290'857	-1'709'828	-64'172	-80'654
3	Kultur, Sport, Freizeit	795'600	88'400	-707'200	750'490	90'350	-660'140	-47'060	-9'050
4	Gesundheit	2'523'600	629'100	-1'894'500	2'237'962	643'100	-1'594'862	-299'638	-9'362
5	Soziale Sicherheit	8'901'500	4'570'800	-4'330'700	7'981'093	4'112'690	-3'868'403	-462'297	-52'623
6	Verkehr und Nachrichtenüber.	2'369'900	770'300	-1'599'600	2'079'035	771'500	-1'307'535	-292'065	-74'920
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'648'900	2'078'200	-570'700	2'524'410	1'982'380	-542'030	-28'670	-58'780
8	Volkswirtschaft	20'500	646'200	625'700	24'400	640'200	615'800	9'900	46'600
9	Finanzen und Steuern	2'312'700	14'804'600	12'491'900	2'091'020	13'333'587	11'242'567	1'249'333	201'832
Total		25'664'500	25'664'500		23'498'566	23'498'566			
Ertragsüberschuss									
Aufwandüberschuss				-622'000			-400'402	-221'598	-159'035

Wesentliche Abweichungen im Budget 2027 im Vergleich zum Budget 2026:

Mehrerträge:

- +700'000 | Grundstückgewinnsteuern: Aufgrund aktueller Marktentwicklungen und Handänderungen.
- +150'000 | Gewinnsteuern juristischer Personen: Höhere Erwartungen bei den Firmensteuern.
- +50'000 | Einkommenssteuern natürliche Personen: Anpassung an die aktuelle Steuerkraftentwicklung.
- +141'000 | Abwasserbeseitigung Gebühren: Erhöhte Benützungsgebühren beim Gemeindebetrieb.

Mehraufwand:

-300'000 | Ergänzungsleistungen zur AHV: Erwartete deutliche Fallzunahme bei den Zusatzleistungen. Der Kanton federt dies mit einem um 210'000 Franken höheren Kantonsbeitrag ab.

-130'000 | Pflegefinanzierung private Heime: Massiver Anstieg bei den Beiträgen an private Langzeitpflegeeinrichtungen gemäss den Abrechnungsdaten.

-118'000 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Aufgrund der allgemeinen Wirtschaftslage (Digitalisierung) wird eine Zunahme der Fallanmeldungen in der Sozialhilfe erwartet.

-65'000 | Sozialverwaltung Löhne: Stellenplanerweiterung im Fürsorgewesen aufgrund gestiegener Fallkomplexität.

-25'000 | Arten- und Landschaftsschutz: Erhöhter Aufwand für die Bekämpfung von Ameisenplagen (inkl. der neuen Ameisen-Koordinationsstelle).

3. Investitionsrechnung Verwaltungs- und Finanzvermögen

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens weist für das Budget 2027 Bruttoausgaben von insgesamt 3'051'000 Franken aus. Dem stehen geplante Einnahmen von 65'000 Franken gegenüber, woraus sich ein Nettoinvestitionsvolumen von 2'986'000 Franken ergibt.

Dieses im Vergleich zum Vorjahr reduzierte Investitionsvolumen fliesst im Jahr 2027 in den Werterhalt und den gezielten Ausbau der kommunalen Infrastruktur:

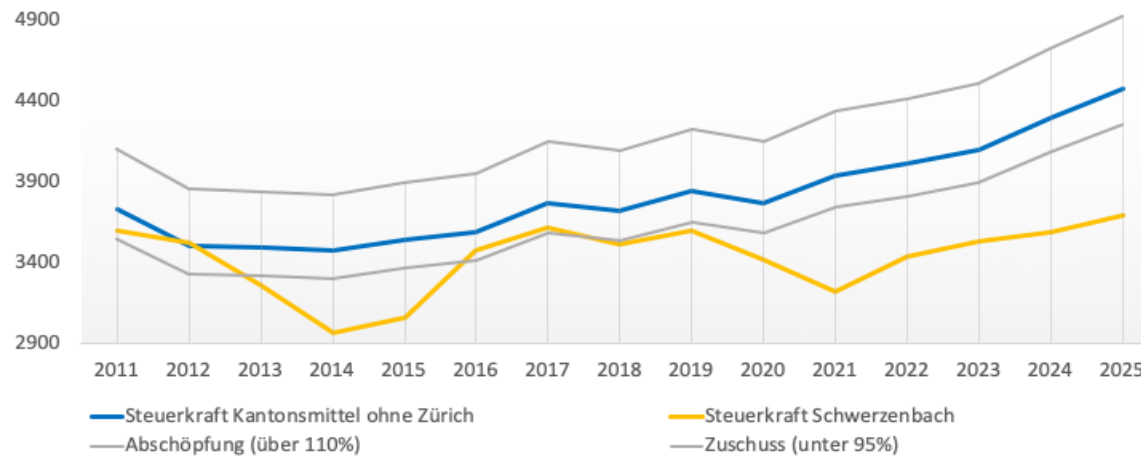
- Fortführung der Planungs- und Bauphasen zur Sanierung der Gfennstrasse, der Unterführung Bahnhof Chimlimarkt sowie der strategischen Gebietsentwicklung Ifang-/Grossriet.
- Umfangreiche Tiefbauten im Bereich der Werksleitungen (Unterhalt).

Ergänzend sind im Budget 2027 im Gegensatz zum Vorjahr wieder gezielte Investitionen im Finanzvermögen eingeplant. Unter den Konten der Liegenschaften des Finanzvermögens sind für die Erschliessung der Parzelle Öpfelpark und für die Gebietsentwicklung Zimikerried gesamthaft 110'000 Franken budgetiert. Die Gemeinde konzentriert sich auf die strategische Planung der Areale.

4. Finanz- und Lastenausgleich

Die Politische Gemeinde Schwerzenbach profitiert aufgrund ihrer im Vergleich zum kantonalen Mittel tiefer bewerteten Steuerkraft vom kantonalen Finanz- und Lastenausgleich. Aufgrund der jüngsten Berechnungen fällt der Finanz- und Lastenausgleich im Jahr 2027 um substantielle 418'600 Franken höher aus als im Vorjahr. Nach Verteilung an die Schulen bleiben 111'900 Franken Mehrertrag gegenüber dem Vorjahr. Damit erweisen sich die Finanzaufweisungen des Kantons als wichtigster stabilisierender Pfeiler der Gemeindeerträge, um die stark gestiegenen Kosten in den gesetzlich gebundenen Aufgabenbereichen abzufedern.

Steuerkraft / Zürcher Finanzausgleich



5. Selbstfinanzierungsgrad

Durch die massiven Nettoinvestitionen von 3'096'000 Franken bei einem gleichzeitigen operativen Aufwandüberschuss von 622'000 Franken bleibt der erwartete Selbstfinanzierungsgrad für das Jahr 2027 auf einem kritischen Wert von 9 %. Das Vorjahr wies ein ähnlich unbefriedigendes Ergebnis von 5 % aus.

Ein Wert von über 80 % wäre für eine gesunde, eigenständige Investitionsfinanzierung notwendig. Dass dieser ungenügende Selbstfinanzierungsgrad im Budget 2027 vom Gemeinderat dennoch als vorübergehend akzeptabel eingestuft wird, begründet sich ausschliesslich durch die Ertragsüberschüsse des gesamten vergangenen Jahrzehnts und durch das vorhandene, solide Eigenkapital. Faktisch bedeutet dies jedoch, dass die Infrastrukturinvestitionen im Jahr 2027 vollständig durch den Abbau von Finanzvermögen oder die Aufnahme von Fremdkapital finanziert werden müssen. Langfristig ist dies kein haltbarer Zustand.

6. Steuerfuss

Wie eingangs dargelegt, schlossen die Jahresrechnungen über den Zeitraum seit 2017 insgesamt positiv ab. Der im Budget 2027 berechnete Aufwandüberschuss von 622'000 Franken zeigt jedoch deutlich, dass es zunehmend schwieriger wird, einen ausgeglichenen Haushalt zu präsentieren. Ohne die erfreulichen Korrekturen bei den Grundstückgewinnsteuern sowie die steigenden Beiträge aus dem kantonalen Finanzausgleich wäre das Defizit um ein Vielfaches höher ausgefallen. Der Gemeinderat wird daher weiterhin eine rigide Kostenkontrolle durchführen.

Der Gemeinderat hat beschlossen, den Steuerfuss für das Jahr 2027 bei 34 % zu belassen. Dieser Entscheid ist politisch vertretbar, da das Defizit noch einmal über das Eigenkapital aufgefangen werden könnte und zum anderen, da der für das Jahr 2026 prognostizierte Aufwandüberschuss durch einen steuerlichen Mehrertrag ausgeglichen werden kann. Gemäss Hochrechnung (Monatsentwicklung, Stand August 2026) kann bei den Grundstückgewinnsteuern gegenüber dem Budget 2026 mit einem Mehrertrag von 1,6 Mio. Franken gerechnet werden.

Der definierte Steuerfuss ist jedoch mittelfristig als nicht nachhaltig zu beurteilen. Wie auch dieses Budget zeigt, wird es - ohne dass die ordentlichen Steuereinnahmen strukturell wachsen - in Zukunft eine erhebliche Herausforderung bleiben, ausgeglichene Budgets und Jahresrechnungen zu erreichen.

Daher strebt der Gemeinderat ein kontrolliertes Bevölkerungswachstum in Schwerzenbach an (insbesondere über die Gebietsentwicklungen Ifang/Grossriet). Dadurch soll ein Teil der bestehenden sowie der künftig zu erwartenden Kosten, die durch übergeordnetes Recht, Gesetze und demografische Entwicklungen (Pflege, Ergänzungsleistungen) auf die Gemeinde zukommen, auf eine breitere Basis von Steuerzahlern verteilt werden.

7. Bewertung und Ausblick

Das Budget für das Jahr 2027 weist im Vergleich zum Vorjahr einen nochmals gestiegenen Aufwandüberschuss aus. Diese Vergrösserung des Defizits mahnt dazu, dass die Politische Gemeinde Schwerzenbach ihre Kosten und Einnahmen im Gleichgewicht halten muss. Dennoch befindet sich die Gemeinde derzeit im Rahmen der gesetzlichen HRM2-Vorgaben auf Kurs. Diese Feststellung wird durch das solide Eigenkapital von rund 22,3 Millionen Franken (Basis Ende 2025) gestützt, welches diesen moderaten Abbau verkraften kann.

Kritische Faktoren wie die unaufhaltsamen Mehrbelastungen durch soziale Ergänzungsleistungen, die steigende Pflegefinanzierung, Asylkosten sowie altersbedingte Unterhaltsarbeiten an der Gemeindeinfrastruktur müssen jedoch zwingend im Auge behalten werden. In absehbarer Zukunft wird es eine grosse Herausforderung bleiben, ausgeglichene Budgets bei den bevorstehenden grossen Investitionen ohne Steuerfussanpassung zu realisieren.

Die Finanzplanung zeigt deutlich, dass die Politische Gemeinde Schwerzenbach in den kommenden Jahren der Legislatur mit wiederkehrenden Ausgabenüberschüssen rechnen muss. Da die Nettoinvestitionen von über 2,6 Millionen Franken und der Aufwandüberschuss die Liquidität stark beanspruchen, wird eine Anpassung des Steuerfusses nach oben im Folgejahr unumgänglich, falls das kontrollierte Bevölkerungswachstum die Steuerbasis nicht genug verbreitert.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Schwerzenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	25'664'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'367'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'297'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'051'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'986'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	110'000.00

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Schwerzenbach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	16'700'000.00
Steuerfuss			34%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'297'000.00
	Steuerertrag bei 34%	Fr.	5'675'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	622'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 34 % (Vorjahr 34 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8603 Schwerzenbach, 14. September 2026
Gemeinderat Schwerzenbach

Der Gemeindepräsident:
Martin Hermann

Der Gemeindeschreiber:
Martin Noser

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Schwerzenbach in der vom Gemeindevorstand am 14. September 2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	25'664'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'367'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'297'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'051'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'986'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	110'000.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Schwerzenbach finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Schwerzenbach entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	16'700'000.00
Steuerfuss		34%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 6'297'000.00
	Steuerertrag bei 34%	Fr. 5'675'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr. 622'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 34 % (Vorjahr 34 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8603 Schwerzenbach, 2. Oktober 2026
Rechnungsprüfungskommission Schwerzenbach

Der Präsident:
Reto Portmann

Der Aktuar:
Toni Spitale

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Schwerzenbach am 19. November 2026 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	25'664'500.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	19'367'500.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'297'000.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'051'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	65'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'986'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	110'000.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	16'700'000.00
Steuerfuss			34%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'297'000.00
	Steuerertrag bei 34%	Fr.	5'675'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	622'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Schwerzenbach für das Jahr 2027 wird auf 34 % (Vorjahr 34 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8603 Schwerzenbach, 19. November 2026
Namens der Gemeindeversammlung Schwerzenbach

Der Gemeindepräsident:
Martin Hermann

Der Gemeindeschreiber:
Martin Noser

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			25'664'500.00	23'498'566.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			19'367'500.00	17'458'164.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-6'297'000.00	-6'040'402.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2027	Budget 2026		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	16'700'000.00	16'600'000.00		
Steuerfuss	34%	34%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'800'000.00	3'650'000.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	530'000.00	495'000.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'200'000.00	1'345'000.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	145'000.00	150'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'675'000.00	5'640'000.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			5'675'000.00	5'640'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung			-622'000.00	-400'402.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	622'000.00	622'000.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	20'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	112'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	993'800.00	767'700.00	226'100.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	20'900.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	112'800.00	300.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	279'900.00	145'400.00	134'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'051'000.00	1'366'000.00	1'685'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'771'100.00	-1'220'600.00	-1'550'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	9%	11%	8%

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	20'900.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	73'600.00	0.00	38'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	115'500.00	98'600.00	12'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	41'900.00	119'500.00	-26'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'185'000.00	500'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'143'100.00	-380'500.00	-26'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	4%	24%	-

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	-622'000.00
---------------------------------------	--	--------------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2025	28'313'026.07
./. Fremdkapital per 31.12.2025	16'827'219.34
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2025	11'485'806.73

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	11'485'806.73
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	767'700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	170'250.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	937'950.00
---	-------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2027	2028	2029	2030	Ø
50%	49%	48%	46%	48%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2027	2028	2029	2030	Ø
0%	0%	0%	0%	0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2027	2028	2029	2030	Ø
12%	26%	22%	8%	17%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	4'503'500.00	4'343'270.00	4'208'202.83
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'717'600.00	4'118'771.00	4'325'447.31
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	968'800.00	796'000.00	790'379.20
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	20'900.00	500.00	503'895.38
36	Transferaufwand	13'766'500.00	12'536'405.00	12'287'774.26
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>23'977'300.00</i>	<i>21'794'946.00</i>	<i>22'115'698.98</i>
40	Fiskalertrag	10'656'000.00	9'769'000.00	9'000'406.07
41	Regalien und Konzessionen	1'500.00	1'000.00	2'187.50
42	Entgelte	2'887'900.00	2'567'270.00	2'741'712.72
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	779'850.54
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	112'800.00	250'280.00	157'060.53
46	Transferertrag	9'124'900.00	8'308'200.00	8'305'880.27
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>22'783'100.00</i>	<i>20'895'750.00</i>	<i>20'987'097.63</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'194'200.00	-899'196.00	-1'128'601.35
34	Finanzaufwand	198'000.00	195'820.00	409'744.34
44	Finanzertrag	770'200.00	694'614.00	1'167'510.38
	Ergebnis aus Finanzierung	572'200.00	498'794.00	757'766.04
	Operatives Ergebnis	-622'000.00	-400'402.00	-370'835.31
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-622'000.00	-400'402.00	-370'835.31
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'489'200.00	1'507'800.00	1'635'438.45
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'489'200.00	1'507'800.00	1'635'438.45
	Total Aufwand	25'664'500.00	23'498'566.00	24'160'881.77
	Total Ertrag	25'042'500.00	23'098'164.00	23'790'046.46

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	2'696'000.00	3'220'000.00	1'132'753.79
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	355'000.00	225'000.00	162'274.74
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		3'051'000.00	3'445'000.00	1'295'028.53
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	60'000.00	60'000.00	47'593.40
64	Rückzahlung von Darlehen	5'000.00	5'000.00	10'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		65'000.00	65'000.00	57'593.40
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		3'051'000.00	3'445'000.00	1'295'028.53
Total Investitionseinnahmen		65'000.00	65'000.00	57'593.40
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'986'000.00	-3'380'000.00	-1'237'435.13

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	110'000.00	0.00	1'317.45
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen	0.00	0.00	2'651'404.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	7'863.10
Total Ausgaben		110'000.00	0.00	2'660'584.55
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	7'863.10
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	7'863.10
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		110'000.00	0.00	2'660'584.55
Total Einnahmen		0.00	0.00	7'863.10
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-110'000.00	0.00	-2'652'721.45

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG wird gemäss GR-Beschluss Nr. 126 vom 19.08.2024 wie folgt festgelegt: Die jeweiligen Bestände werden zum jeweiligen SARON-Zinssatz verzinst. Massgebend ist der Stichtag 01.02. anfangs Jahr. Die Verzinsung erfolgt für das laufende Jahr aufgrund des jeweiligen Schlusssaldos per 31. Dezember des Vorjahres. Zinssatz Budget 2027 => -0,05 % => auf eine interne Verzinsung wird verzichtet.

Verzinst werden

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

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.0110.3010.00	0	12'000	-12'000	Versand Abstimmungsunterlagen neu durch Abraxas
5.0210.4612.01	-480'000	-420'000	-60'000	Höhere Einnahmen aufgrund Vorjahreszahlen erwartet
5.0220.3010.00	1'395'000	1'360'000	35'000	Kleine Erhöhung durch eventuelle Lohnanpassungen
5.0220.3102.00	2'000	14'500	-12'500	Für die Publikation der Baupolizei wurde ein eigenes Konto Nr. 5.0220.3102.01 eröffnet und die Kosten dort budgetiert
5.0220.3102.01	13'000	0	13'000	Für die Publikation der Baupolizei wurde ein eigenes Konto Nr. 5.0220.3102.01 eröffnet und die Kosten hier budgetiert
5.0220.3110.00	19'000	30'000	-11'000	Es werden weniger neue Büromöbel benötigt und das Sitzungszimmer im EG ist auch fertig möbliert

5.0220.3130.01	55'000	40'000	15'000	zu tief budgetiert in den letzten Jahren, Preiserhöhungen der Post
5.0220.3130.02	213'600	156'000	57'600	Die Baugesuche und der Umfang der Baugesuche steigt stetig. Die Kosten wurden entsprechend angepasst.
5.0220.3132.00	0	42'000	-42'000	Für die Baupolizei wurde ein eigenes Konto Nr. 5.0220.3132.01 eröffnet und die Kosten dort budgetiert
5.0220.3132.01	47'000	0	47'000	Für die Baupolizei wurde ein eigenes Konto Nr. 5.0220.3132.01 eröffnet und die Kosten hier budgetiert
5.0220.4210.01	-220'000	-185'000	-35'000	Die Baugesuche und der Umfang der Baugesuche steigt stetig. Die Einnahmen wurden entsprechend angepasst.
5.0290.3144.01	46'200	24'150	22'050	Die Decken- und Wandleuchten in der Küche müssen durch LED ersetzt werden, über der Schalterhalle braucht es Schallschutzmassnahmen und der Bodenbelag im Sitzungszimmer UG soll erneuert werden.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.1400.3632.00	252'000	225'580	26'420	gem. Mitteilung der SDBU vom 1. Juni 2026, Fallzunahme bei den Erwachsenenschutzmassnahmen
5.1500.3132.00	35'000	15'000	20'000	Die Aufwendungen für die Feuerpolizei (Abklärungen, Beratungen) haben zugenommen. Entsprechend wurde der Aufwand angepasst.
5.1500.3144.00	11'200	25'300	-14'100	Neue Schliessanlage wurde im 2026 installiert
5.1500.3300.60	49'800	37'300	12'500	Höhere Abschreibungen aufgrund diverser Investitionen (Verkehrsfahrzeug, Atemschutzgeräte)
5.1500.4260.00	-13'200	0	-13'200	Pauschale Nebenkosten, wurde letztes Jahr auf dem falschen Konto (5.1500.4260.02) budgetiert
5.1500.4260.02	0	-12'370	12'370	wurde letztes Jahr anstatt auf 5.1500.4260.00 hier budgetiert

3

Kultur, Sport und Freizeit**Kurz und bündig**

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.3290.3130.00	32'000	5'000	27'000	Im Jahr 2027 wird für das Dorffest ein Subventionsbeitrag von Fr. 25'000 erwartet.
5.3410.3140.00	35'700	52'200	-16'500	Im 2026 wurde ein neuer Mähroboter beschafft
5.3410.3143.00	28'700	11'200	17'500	Der Spielplatz Piazzetta wurde 2014 erstellt, nach 12 Jahren intensiver Nutzung muss vermehrt in den Unterhalt investiert werden.

4

Gesundheit**Kurz und bündig**

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.4125.3634.42	50'000	0	50'000	Aufgrund eines laufenden Falles ist der Entscheid des Sozialversicherungsgerichts Kt. ZH noch hängig.
5.4125.3634.46	150'000	75'000	75'000	schwierig vorherzusagen, Durchschnittswert der letzten drei Rechnungsjahren
5.4125.3635.40	520'000	390'000	130'000	schwierig vorherzusagen, Durchschnittswert der letzten drei Rechnungsjahren
5.4125.3635.46	480'000	500'000	-20'000	schwierig vorherzusagen, Durchschnittswert der letzten drei Rechnungsjahren
5.4125.3636.54	25'000	10'000	15'000	schwierig vorherzusagen, Durchschnittswert der letzten drei Rechnungsjahren
5.4210.4240.17	-100'000	-120'000	20'000	Rückgang der Grundpflegeleistungen, Zunahme von pflegenden Angehörigen.
5.4215.3632.54	40'000	55'000	-15'000	Die HW-Leistungen werden weniger beansprucht.
5.4215.3635.50	237'000	170'000	67'000	Die DL durch private Spitex wird wesentlich mehr beansprucht.
5.4215.3635.54	25'000	50'000	-25'000	Die DL durch psychiatrische Spitex wird im gleichen Mass beansprucht. Der Betrag im Budget 2026 ist tendenziell ein wenig zu hoch.

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.5120.3635.10	500'000	385'000	115'000	erwartete Fallzunahme in der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe
5.5120.4631.00	-450'000	-313'000	-137'000	Aufgrund der erwarteten Fallzunahme höhere Entschädigung vom Kanton Zürich budgetiert
5.5120.4637.10	-50'000	-72'000	22'000	geringerer Rücklauf bei den Rückzahlungen erwartet
5.5220.3637.20	900'000	850'000	50'000	erwartete leichtete Fallzunahme im Bereich der Zusatzleistungen zur IV
5.5220.4631.00	-630'000	-595'000	-35'000	aufgrund der erwarteten Fallzunahme wurde eine höhere Entschädigung seitens des Kantons Zürich budgetiert
5.5310.3633.00	30'000	15'000	15'000	gemäss Beschluss der Sozialbehörde vom 30. Juni 2026 werden rückwirkend auch AHV-Beiträge für kurz vor dem Pensionsalter stehende Personen mit Schutzstatus S bezahlt
5.5320.3637.21	2'300'000	2'000'000	300'000	erwartete Fallzunahme im Bereich der Zusatzleistungen zur AHV
5.5320.4631.00	-1'610'000	-1'400'000	-210'000	aufgrund der erwarteten Fallzunahme wurde eine höhere Entschädigung seitens des Kantons Zürich budgetiert
5.5320.4637.27	0	-30'000	30'000	geringere Rückzahlung bei den Beihilfen erwartet
5.5451.3144.06	45'300	11'800	33'500	Der Aussenbereich des Familienzentrums soll mehr Schatten bieten.
5.5720.XXXX.XX	575'000	457'000	118'000	Aufgrund der allgemeinen wirtschaftlichen Situation (Digitalisierung) wird eine Zunahme der Anmeldungen im Bereich der gesetzlich wirtschaftlichen Hilfe erwartet
5.5730.XXXX.XX	329'200	309'480	19'720	Geringere Entschädigung für Integrationsmassnahmen von Bund und Kanton erwartet
5.5790.3010.00	325'000	260'000	65'000	Höhere Lohnkosten infolge Erweiterung Stellenplan
5.5790.3130.00	51'300	21'300	30'000	zusätzliche Kosten für die Einführung der digitalen Rechnungsführung im Bereich Soziales
5.5790.3130.13	46'800	36'000	10'800	zusätzliche Massnahmen im Bereich der Integrationsförderung geplant
5.5790.3613.00	90'000	78'000	12'000	gestiegene Komplexität und deshalb höhere Prozesskosten im Bereich der Zusatzleistungen zur AHV/IV
5.5790.3632.00	298'000	271'763	26'237	Höhere Kosten bei der Sozialberatung der SDBU infolge zusätzlich ausgelagerten Dossiers
5.5790.4611.00	-20'000	-7'000	-13'000	im Vorjahr zu geringe Erträge budgetiert

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.6150.3010.00	695'000	680'000	15'000	Erhöhung durch Lohnanpassungen
5.6150.3101.00	77'000	60'700	16'300	Für die Signalisation des neuen Parkregime sind einmalige Kosten von Fr. 20000.- vorgesehen.
5.6150.3130.00	110'400	62'085	48'315	neu werden die Planungskosten für Projekte über dieses Konto abgerechnet. (Fr. 20000.-) Ebeso werden die Kontrollkosten für das neue Parkregime diesem Konto belastet.
5.6150.3300.10	164'300	85'300	79'000	Höhere Abschreibungen aufgrund diverser Investitionen.
5.6150.4240.00	-70'000	-9'000	-61'000	neues Parkregime und Parkplatzgebühren von Kto. 5.6150.4472.01
5.6150.4472.01	0	-21'000	21'000	neu auf Kto 5.6150.4240.00 budgetiert
5.6210.3143.00	29'500	8'700	20'800	Beim Panoramasteg sind diverse Unterhaltsarbeiten fällig. Die Wände bei der Personenunterführung Bahnstrasse (Rampe La Statione) müssen neu gereinigt und mit Graffitienschutz behandelt werden.
5.6220.3634.00	421'400	401'000	20'400	Der Akontobeitrag wird gemäss Schreiben des ZVV's festgelegt.

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig**

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.7101.3111.00	27'500	11'530	15'970	Bei der Pikettorganisation gibt es ab 2027 eine Anpassung. Die Gemeindewerke müssen ab 2027 bei einem Wasserleitungsbruch die Provisorien selber verlegen, das bedingt die notwendigen Materialien an Lager zu haben.
5.7101.3130.00	19'900	6'000	13'900	Neu werden auf diesem Konto die Planungskosten für Projekte (Vorprojekte) verbucht.
5.7101.3300.30	89'200	57'900	31'300	Höhere Abschreibungen aufgrund diverser Investitionen.
5.7101.4240.00	-656'700	-600'000	-56'700	Rechnungsfehler im Budget 2026, Erhöhung Grundgebühr
5.7201.3300.30	77'300	65'100	12'200	Höhere Abschreibungen aufgrund diverser Investitionen.

5.7201.3614.00	433'200	403'200	30'000	Die Menge und Kosten der Abwasserbeseitigung steigt.
5.7201.4240.00	-743'000	-602'000	-141'000	Die Menge und Einnahmen der Abwasserbeseitigung steigt.
5.7301.3130.14	85'000	40'000	45'000	Wurde im Budget 2026 zu tief budgetiert, Kontoverschiebung von 5.7301.3612.00
5.7301.3130.15	90'000	40'000	50'000	Wurde im Budget 2026 zu tief budgetiert, Kontoverschiebung von 5.7301.3612.01
5.7301.3130.16	50'000	35'000	15'000	Wurde im Budget 2026 zu tief budgetiert.
5.7301.3130.17	60'000	40'000	20'000	Wurde im Budget 2026 zu tief budgetiert.
5.7301.3612.00	0	130'000	-130'000	Kontoverschiebung, neu auf 5.7301.3130.14 und 5.7301.3130.15
5.7301.4240.15	-160'000	-110'000	-50'000	Die Rückvergütung aus dem Verkauf der Züri-Säcke hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht.
5.7500.3132.00	40'000	3'200	36'800	Über dieses Konto läuft die neu geschaffene Ameisen-Koordinationsstelle (Fr. 35000.-)
5.7500.3140.00	30'000	5'000	25'000	Die Bekämpfung der Ameisen läuft über dieses Konto
5.7710.3143.00	12'800	800	12'000	Im 2027 werden Grabreihen aufgehoben
5.7900.3131.00	58'500	73'500	-15'000	Die Teilrevision der BZO ist grösstenteils abgeschlossen.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Begründungen zu grösseren Budgetabweichungen pro Konto von mehr als +/- CHF 10'000 (+ = Zunahme Aufwandüberschuss / - = Abnahme Aufwandüberschuss)

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5.9100.XXXX.XX	-6'899'000	-6'717'000	-182'000	Mehr Einnahmen aus laufenden Jahren erwartet
5.9101.4022.00	-3'700'000	-3'000'000	-700'000	Es werden höhere Einnahmen erwartet
5.9300.XXXX.XX	998'900	887'000	111'900	Gemäss Mitteilung vom Kanton ist mit einem höheren Ausgleich zu rechnen.
5.9610.4401.10	-25'000	-40'000	15'000	Korrektur, da 2026 zu hoch budgetiert. Tiefere Zinseinnahmen erwartet, da tiefere Zinssätze seit 01.01.2026
5.9630.3430.43	17'700	32'900	-15'200	Die Erschliessung (Wasser/Abwasser) der Kulturwiese erfolgte im 2026.
5.9630.3430.46	41'600	25'000	16'600	Die provisorische Stromzuleitung darf nicht mehr als Provisorium installiert sein. Die Zuleitung muss nun normgerecht gebaut werden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'024'400.00	1'783'500.00	3'809'471.00	1'633'902.00	3'990'997.58	1'863'490.39
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'067'400.00	293'400.00	2'000'685.00	290'857.00	2'044'648.49	309'130.20
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	795'600.00	88'400.00	750'490.00	90'350.00	658'782.82	75'994.16
4	Gesundheit	2'523'600.00	629'100.00	2'237'962.00	643'100.00	2'742'160.40	1'001'223.77
5	Soziale Sicherheit	8'901'500.00	4'570'800.00	7'981'093.00	4'112'690.00	8'820'142.35	5'736'120.97
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'369'900.00	770'300.00	2'079'035.00	771'500.00	2'091'651.04	769'452.22
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'648'900.00	2'078'200.00	2'524'410.00	1'982'380.00	2'408'126.64	2'017'443.26
8	Volkswirtschaft	20'500.00	646'200.00	24'400.00	640'200.00	20'755.75	639'139.30
9	Finanzen und Steuern 941	2'312'700.00	14'182'600.00	2'091'020.00	12'933'185.00	1'383'616.70	11'378'052.19
Total Aufwand / Ertrag		25'664'500.00	25'042'500.00	23'498'566.00	23'098'164.00	24'160'881.77	23'790'046.46
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	622'000.00	0.00	400'402.00	0.00	370'835.31
Total		25'664'500.00	25'664'500.00	23'498'566.00	23'498'566.00	24'160'881.77	24'160'881.77

Gemeinde Schwerzenbach

Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
	Erfolgsrechnung	25'664'500.00	25'664'500.00	23'498'566.00	23'498'566.00	24'160'881.77	24'160'881.77
0	Allgemeine Verwaltung	4'024'400.00	1'783'500.00	3'809'471.00	1'633'902.00	3'990'997.58	1'863'490.39
	Nettoergebnis		2'240'900.00		2'175'569.00		2'127'507.19
01	Legislative und Exekutive	372'600.00	1'000.00	388'800.00	1'000.00	354'448.60	920.00
	Nettoergebnis		371'600.00		387'800.00		353'528.60
011	Legislative	84'500.00		96'900.00		81'559.52	
0110	Legislative	84'500.00		96'900.00		81'559.52	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'000.00		31'000.00		25'350.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			12'000.00		2'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'500.00		2'500.00		2'965.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		397.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		450.00		490.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		250.00		249.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					82.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000.00		18'000.00		26'779.42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'900.00		16'900.00		17'009.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		4'161.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'100.00		2'600.00		1'173.00	
012	Exekutive	288'100.00	1'000.00	291'900.00	1'000.00	272'889.08	920.00
0120	Exekutive	288'100.00	1'000.00	291'900.00	1'000.00	272'889.08	920.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	189'000.00		189'000.00		188'070.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'000.00		12'000.00		12'002.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'000.00		16'000.00		18'458.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		800.00		3'099.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'906.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		1'100.00		997.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'500.00		472.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'500.00		15'500.00		8'080.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		9'500.00		6'978.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		31'500.00		27'843.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'000.00		10'000.00		4'723.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		255.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		920.00
02	Allgemeine Dienste	3'651'800.00	1'782'500.00	3'420'671.00	1'632'902.00	3'636'548.98	1'862'570.39

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		1'869'300.00		1'787'769.00		1'773'978.59
021	Finanz- und Steuerverwaltung	617'700.00	709'800.00	568'200.00	660'000.00	717'947.49	743'155.19
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	617'700.00	709'800.00	568'200.00	660'000.00	717'947.49	743'155.19
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'505.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		1'300.00		951.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000.00		14'000.00		14'526.56	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		500.00		102.21	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		3'300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		3'700.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'500.00		54'400.00		103'980.12	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00		1'000.00		1'614.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000.00		25'000.00		24'858.80	
3612.08	Scanning Steuererklärungen	10'000.00		13'000.00		12'009.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	505'000.00		449'000.00		551'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'800.00		2'000.00		1'269.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		15'000.00		4'763.04
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		185'000.00		190'000.00		209'374.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		33'000.00		33'000.00		33'000.00
4612.01	Steuerbezugskosten Gemeinden		480'000.00		420'000.00		494'748.70
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'616'500.00	964'000.00	2'489'700.00	874'000.00	2'501'848.00	1'042'566.20
0220	Allgemeine Dienste, übrige	2'616'500.00	964'000.00	2'489'700.00	874'000.00	2'501'848.00	1'042'566.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'395'000.00		1'360'000.00		1'332'708.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-20'551.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	87'500.00		85'000.00		83'550.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	157'400.00		151'100.00		150'370.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'600.00		22'100.00		21'529.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'900.00		13'600.00		13'277.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'300.00		7'900.00		7'912.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'000.00		26'000.00		26'142.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000.00		16'500.00		12'000.64	
3100.00	Büromaterial	15'000.00		15'000.00		16'595.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		14'500.00		10'652.07	
3102.01	Drucksachen, Publikationen (Bau)	13'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00		2'900.00		923.64	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'000.00		30'000.00		12'938.20	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00		15'489.81	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00		3'000.00		11'331.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000.00		98'000.00		201'169.28	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	55'000.00		40'000.00		53'222.48	
3130.02	Allgemeine Baupolizei	213'600.00		156'000.00		142'842.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			42'000.00		34'055.20	

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. (Bau)	47'000.00				6'115.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	319'500.00		316'500.00		320'958.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'600.00		5'600.00		3'322.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		1'000.00		320.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					1'310.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'500.00		7'000.00		5'482.22	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'000.00		5'000.00		5'123.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'400.00		7'400.00		7'363.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	51'700.00		45'400.00		9'707.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'000.00		6'800.00		7'255.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'100.00		6'400.00		8'729.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						6'350.00
4210.01	Gebühren für Baupolizei		220'000.00		185'000.00		181'622.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		500.00		2'894.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		743'500.00		688'500.00		851'700.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	417'600.00	108'700.00	362'771.00	98'902.00	416'753.49	76'849.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	417'600.00	108'700.00	362'771.00	98'902.00	416'753.49	76'849.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'500.00		500.00		880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	100.00		100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		3.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		6.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'700.00		20'200.00		10'341.26	
3101.07	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Geräte Betriebsunterhalt)	3'700.00		1'850.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	35'000.00		33'200.00		26'096.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00		23'913.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500.00		5'500.00		4'685.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					162.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'684.45	
3144.01	Unterhalt Gemeindehaus	46'200.00		24'150.00		49'610.00	
3144.02	Unterhalt Werkgebäude	6'300.00		16'000.00		16'076.98	
3144.08	Unterhalt Chimlisaal	10'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	63'800.00		65'171.00		55'728.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'900.00		3'900.00		3'881.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'600.00		83'800.00		90'624.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	123'600.00		104'700.00		132'058.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		2'500.00		2'436.00
4470.02	Mietzinsen Werkgebäude		15'400.00		15'402.00		15'873.00
4480.00	Mietzinsen Chimlisaal		4'000.00		4'000.00		3'540.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		86'800.00		77'000.00		55'000.00

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'067'400.00	293'400.00	2'000'685.00	290'857.00	2'044'648.49	309'130.20
	Nettoergebnis		1'774'000.00		1'709'828.00		1'735'518.29
11	Öffentliche Sicherheit	445'400.00	34'000.00	441'100.00	34'000.00	400'004.00	37'291.25
	Nettoergebnis		411'400.00		407'100.00		362'712.75
111	Polizei	445'400.00	34'000.00	441'100.00	34'000.00	400'004.00	37'291.25
1110	Polizei	445'400.00	34'000.00	441'100.00	34'000.00	400'004.00	37'291.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	437'800.00		433'400.00		391'573.80	
3660.20	Planmässige Abschreibungen	1'600.00		1'700.00		1'630.20	
	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		6'800.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		50.00
4270.00	Bussen		33'500.00		33'500.00		37'241.25
12	Rechtsprechung	21'000.00	5'000.00	21'700.00	5'000.00	15'450.50	7'939.35
	Nettoergebnis		16'000.00		16'700.00		7'511.15
120	Rechtsprechung	21'000.00	5'000.00	21'700.00	5'000.00	15'450.50	7'939.35
1200	Rechtssprechung	21'000.00	5'000.00	21'700.00	5'000.00	15'450.50	7'939.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					8'796.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		15'000.00		1'078.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		37.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		43.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'700.00		1'173.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'800.00		3'800.00		4'321.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		7'939.35
14	Allgemeines Rechtswesen	761'600.00	135'000.00	737'280.00	135'000.00	864'700.73	133'313.30
	Nettoergebnis		626'600.00		602'280.00		731'387.43
140	Allgemeines Rechtswesen	761'600.00	135'000.00	737'280.00	135'000.00	864'700.73	133'313.30
1400	Allgemeines Rechtswesen	761'600.00	135'000.00	737'280.00	135'000.00	864'700.73	133'313.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		430.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		643.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		680.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		493.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		15'000.00		14'371.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					123.44	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500.00		500.00		1'400.00	
3601.00	Gebühren Migrationsamt und Passbüro	50'000.00		50'000.00		55'327.90	

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'000.00		1'000.00		927.50	
3612.03	Entschädigung an KESB	192'100.00		190'900.00		205'081.85	
3612.05	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	32'900.00		33'500.00		30'626.00	
3612.06	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	47'300.00		50'000.00		53'803.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	252'000.00		225'580.00		276'292.04	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	166'000.00		166'000.00		224'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		135'000.00		135'000.00		133'193.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						120.00
15	Feuerwehr	733'500.00	116'900.00	689'705.00	114'357.00	639'714.05	109'196.85
	Nettoergebnis		616'600.00		575'348.00		530'517.20
150	Feuerwehr	733'500.00	116'900.00	689'705.00	114'357.00	639'714.05	109'196.85
1500	Feuerwehr	733'500.00	116'900.00	689'705.00	114'357.00	639'714.05	109'196.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	73'400.00		70'150.00		670.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	187'400.00		178'040.00		243'286.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'900.00		3'900.00		5'734.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		514.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		910.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		484.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'300.00		47'380.00		36'193.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'800.00		25'600.00		22'753.74	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37'500.00		35'840.00		30'522.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00		4'500.00		4'514.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		675.00		674.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'400.00		48'170.00		20'872.95	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	27'000.00		19'450.00		12'388.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'300.00		4'800.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00		2'500.00		518.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'500.00		41'500.00		39'418.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'200.00		21'200.00		17'502.57	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		15'000.00		33'925.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		9'000.00		8'055.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'200.00		25'300.00		30'476.88	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'000.00		32'800.00		26'437.27	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00		600.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen					360.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00		4'835.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'600.00		37'600.00		37'560.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	49'800.00		37'300.00		26'945.25	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'700.00		6'800.00		6'705.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'200.00		15'600.00		26'852.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		10'546.75

Gemeinde Schwerzenbach

Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'200.00				12'433.70
4260.01	Rückerstattungen von Versicherungen		10'000.00		10'000.00		5'972.30
4260.02	Rückerstattungen für Benützung von Fahrzeugen und Maschinen				12'370.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		78'800.00		77'087.00		79'744.10
4631.00	Kantonsbeitrag		4'400.00		4'400.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		500.00		500.00		500.00
16	Verteidigung	105'900.00	2'500.00	110'900.00	2'500.00	124'779.21	21'389.45
	Nettoergebnis		103'400.00		108'400.00		103'389.76
162	Zivile Verteidigung	105'900.00	2'500.00	110'900.00	2'500.00	124'779.21	21'389.45
1620	Zivilschutz	104'900.00	2'500.00	109'900.00	2'500.00	124'779.21	21'389.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'100.00		11'100.00		10'902.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'000.00		19'800.00		23'536.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-222.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'300.00		1'200.00		1'860.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		1'700.00		1'704.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		250.00		212.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		250.00		295.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00		255.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'700.00		9'100.00		5'910.25	
3100.00	Büromaterial	2'700.00		2'300.00		1'710.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		7'600.00		8'742.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'700.00		10'400.00		23'141.80	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	3'300.00		4'300.00		2'635.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'800.00		7'800.00		7'219.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'300.00		18'300.00		18'399.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					126.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		2'000.00		688.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'800.00		5'800.00		6'739.46	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'100.00		4'100.00		5'220.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		288.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'800.00				1'754.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00		3'200.00		3'657.00	
4501.00	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten						15'039.45
4611.00	Rückerstattungen des Kantons						800.00
4631.00	Kantonsbeitrag		2'500.00		2'500.00		5'550.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'000.00		1'000.00			

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	795'600.00	88'400.00	750'490.00	90'350.00	658'782.82	75'994.16
	Nettoergebnis		707'200.00		660'140.00		582'788.66
32	Kultur, übrige	384'500.00	23'500.00	354'000.00	24'000.00	325'503.43	20'943.11
	Nettoergebnis		361'000.00		330'000.00		304'560.32
321	Bibliotheken und Literatur	301'800.00	20'500.00	300'200.00	21'000.00	280'339.83	20'943.11
3210	Bibliotheken	301'800.00	20'500.00	300'200.00	21'000.00	280'339.83	20'943.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'000.00		130'000.00		117'600.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'400.00		8'600.00		7'538.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'100.00		15'600.00		13'587.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200.00		2'300.00		1'942.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'198.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		782.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'000.00		1'304.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'200.00		880.15	
3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'609.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'300.00		2'671.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'171.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	35'000.00		35'000.00		34'258.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		1'623.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'500.00		35'500.00		39'486.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'300.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000.00		15'000.00		12'342.43	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'000.00		39'500.00		40'355.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		600.00		986.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		500.00		554.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00		16'000.00		15'390.00
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		678.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		4'000.00		4'320.21
329	Kultur, Übriges	82'700.00	3'000.00	53'800.00	3'000.00	45'163.60	
3290	Kultur, Übriges	82'700.00	3'000.00	53'800.00	3'000.00	45'163.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					297.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					284.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'000.00		5'000.00		9'062.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'700.00		48'800.00		35'520.00	
4631.00	Kantonsbeitrag		3'000.00		3'000.00		
33	Medien	20'000.00		20'000.00		7'304.32	
	Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00		7'304.32

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
332	Massenmedien	20'000.00		20'000.00		7'304.32	
3320	Massenmedien	20'000.00		20'000.00		7'304.32	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000.00		14'000.00		504.32	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000.00		6'800.00	
34	Sport und Freizeit	391'100.00	64'900.00	376'490.00	66'350.00	325'975.07	55'051.05
	Nettoergebnis		326'200.00		310'140.00		270'924.02
341	Sport	298'300.00	48'600.00	300'900.00	50'100.00	259'815.56	35'978.65
3410	Sport	298'300.00	48'600.00	300'900.00	50'100.00	259'815.56	35'978.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'000.00		8'000.00		6'404.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		24.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		41.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		23'877.25	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Fussball	8'700.00		7'000.00			
3120.04	Ver- und Entsorgung Liegenschaften, Schützenhaus	4'500.00		4'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					98.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		1'700.00		2'098.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	35'700.00		52'200.00		50'289.31	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	28'700.00		11'200.00		2'166.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					5'334.60	
3144.03	Unterhalt Hochbauten (Trefferanlage)	12'500.00		12'500.00			
3144.05	Unterhalt Tennisgebäude	8'000.00		11'500.00		188.10	
3144.07	Unterhalt Schützenhaus	5'500.00		7'400.00		2'112.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	38'000.00		34'800.00		38'028.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'500.00		31'600.00		31'514.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'500.00		11'100.00		8'770.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'800.00		83'500.00		80'441.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'700.00		8'700.00		8'425.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		10'000.00		9'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'400.00		8'400.00		8'400.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'500.00		5'000.00		18'078.65
4612.00	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden		26'700.00		26'700.00		
342	Freizeit	92'800.00	16'300.00	75'590.00	16'250.00	66'159.51	19'072.40
3420	Freizeit	92'800.00	16'300.00	75'590.00	16'250.00	66'159.51	19'072.40
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'300.00		4'000.00		742.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'700.00		5'550.00		6'208.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'400.00		4'440.00		8'243.90	

Gemeinde Schwerzenbach

Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'700.00		25'700.00		18'121.46	
3140.01	Unterhalt Familiengärten	5'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600.00		2'800.00		1'815.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'700.00		7'300.00		7'208.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'100.00		6'100.00		6'095.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'600.00		12'000.00		10'298.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'500.00		7'500.00		7'225.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'962.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'300.00		16'250.00		16'110.00
4	GESUNDHEIT	2'523'600.00	629'100.00	2'237'962.00	643'100.00	2'742'160.40	1'001'223.77
	Nettoergebnis		1'894'500.00		1'594'862.00		1'740'936.63
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'240'000.00		985'000.00		1'415'659.80	373'888.00
	Nettoergebnis		1'240'000.00		985'000.00		1'041'771.80
411	Spitäler						373'888.00
4110	Spitäler						373'888.00
4391.00	Aufwertungen VV						373'888.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'240'000.00		985'000.00		1'415'659.80	
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters-, und	1'240'000.00		985'000.00		1'415'659.80	
3634.42	Beiträge an öff. Unternehmungen für Langzeitpflege - über dem Normdefizit	50'000.00					
3634.45	Beiträge an öff. Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	5'000.00		5'000.00		4'435.20	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (Langzeitpflege)	150'000.00		75'000.00		202'769.50	
3635.03	Beiträge an private Unternehmungen (MiGeL-Rückstellung)					581.75	
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (beauftragt Langzeitpflege)	520'000.00		390'000.00		674'705.60	
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege					5'203.35	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen	480'000.00		500'000.00		486'527.20	
3635.57	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	10'000.00		5'000.00		11'409.90	
3636.54	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (Psychiatrieleistungen)	25'000.00		10'000.00		30'027.30	
42	Ambulante Krankenpflege	1'232'000.00	629'100.00	1'196'150.00	643'100.00	1'276'057.66	627'049.77
	Nettoergebnis		602'900.00		553'050.00		649'007.89

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
421	Ambulante Krankenpflege	1'228'600.00	629'100.00	1'192'650.00	643'100.00	1'269'716.81	627'049.77
4210	Ambulante Krankenpflege	701'600.00	629'100.00	695'150.00	643'100.00	688'849.33	627'049.77
3010.01	Löhne Krankenpflege	335'000.00		330'000.00		338'434.85	
3010.02	Löhne Hauspflege	150'000.00		145'000.00		146'359.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'418.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	36'000.00		30'800.00		35'980.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'600.00		55'200.00		53'512.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'700.00		7'900.00		7'650.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		4'900.00		4'746.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		3'400.00		3'101.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		1'806.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500.00		4'000.00		2'449.40	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		2'200.00		925.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
3106.00	Medizinisches Material	1'500.00		2'500.00		1'062.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		1'500.00		1'000.00	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'000.00		162.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500.00		2'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'200.00		43'200.00		44'210.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		250.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'200.00		17'200.00		15'728.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'500.00		24'500.00		24'516.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		7'000.00		7'121.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
4240.12	KP-Untersuchung, Behandlung		90'000.00		80'000.00		97'113.53
4240.17	KP-Grundpflege		100'000.00		120'000.00		98'302.30
4240.20	Hauswirtschaftliche Leistungen		85'000.00		85'000.00		84'717.65
4240.22	Patientenbeteiligung		60'000.00		60'000.00		58'170.60
4240.24	KP-Abklärung und Beratung		11'000.00		15'000.00		11'206.78
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'100.00		13'100.00		13'523.63
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		270'000.00		270'000.00		264'015.28
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	527'000.00		497'500.00		580'867.48	
3632.50	Beiträge an Spitex Schwerzenbach (ambulante Krankenpflege)	210'000.00		210'000.00		207'021.98	
3632.54	Beiträge an Spitex Schwerzenbach (hauswirtschaftliche Leistungen)	40'000.00		55'000.00		39'713.07	
3634.50	Beiträge an öff. Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	10'000.00		7'500.00		6'010.60	
3634.54	Beiträge an öff. Unternehmungen (Psychiatrieleistungen)	5'000.00		5'000.00		3'274.40	

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (ambulante Krankenpflege)	237'000.00		170'000.00		305'622.63	
3635.54	Beiträge an private Unternehmungen (Psychiatrieleistungen)	25'000.00		50'000.00		19'224.80	
422	Rettungsdienste	3'400.00		3'500.00		6'340.85	
4220	Rettungsdienste	3'400.00		3'500.00		6'340.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'400.00		3'500.00		6'340.85	
43	Gesundheitsprävention	39'100.00		38'112.00		39'008.69	286.00
	Nettoergebnis		39'100.00		38'112.00		38'722.69
431	Alkohol- und Drogenprävention	35'500.00		34'812.00		38'508.69	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	35'500.00		34'812.00		38'508.69	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		19'312.00		22'916.69	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'500.00		15'500.00		15'592.00	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'800.00		2'800.00			
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'800.00		2'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'800.00			
434	Lebensmittelkontrolle	800.00		500.00		500.00	286.00
4340	Lebensmittelkontrolle	800.00		500.00		500.00	286.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	800.00		500.00		500.00	
4270.00	Bussen						286.00
49	Gesundheitswesen, Übriges	12'500.00		18'700.00		11'434.25	
	Nettoergebnis		12'500.00		18'700.00		11'434.25
490	Gesundheitswesen, Übriges	12'500.00		18'700.00		11'434.25	
4900	Gesundheitswesen. Übriges	12'500.00		18'700.00		11'434.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		4'200.00		1'429.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'500.00		14'500.00		10'004.65	
5	SOZIALE SICHERHEIT	8'901'500.00	4'570'800.00	7'981'093.00	4'112'690.00	8'820'142.35	5'736'120.97
	Nettoergebnis		4'330'700.00		3'868'403.00		3'084'021.38
51	Krankheit und Unfall	500'000.00	523'000.00	385'000.00	405'000.00	504'872.65	504'510.07
	Nettoergebnis	23'000.00		20'000.00			362.58
512	Prämienverbilligungen	500'000.00	523'000.00	385'000.00	405'000.00	504'872.65	504'510.07

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
5120	Prämienverbilligungen	500'000.00	523'000.00	385'000.00	405'000.00	504'872.65	504'510.07
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	500'000.00		385'000.00		504'872.65	
4290.00	Übrige Entgelte		8'000.00		5'000.00		14'590.55
4630.00	Bundesbeiträge		5'000.00		5'000.00		-7'295.28
4631.00	Kantonsbeitrag		450'000.00		313'000.00		437'533.45
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		50'000.00		72'000.00		27'441.85
4637.13	Durch EL-Bezüger rechtm. rückerstattete Prämien		10'000.00		10'000.00		32'239.50
52	Invalidität	970'000.00	691'000.00	920'000.00	665'000.00	977'649.80	703'579.85
	Nettoergebnis		279'000.00		255'000.00		274'069.95
522	Ergänzungsleistungen IV	970'000.00	691'000.00	920'000.00	665'000.00	977'649.80	703'579.85
5220	Ergänzungsleistungen IV	970'000.00	691'000.00	920'000.00	665'000.00	977'649.80	703'579.85
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	900'000.00		850'000.00		922'780.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	70'000.00		70'000.00		54'869.80	
4290.20	Eingang abgeschriebene Rückerstattungsforderungen EL IV (o. PV)						350.00
4631.00	Kantonsbeitrag		630'000.00		595'000.00		639'499.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen AHV oder IV (o. PV)		60'000.00		70'000.00		41'671.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen AHV oder IV rechtm. (o. PV)						20'379.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten		1'000.00				680.85
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten rechtm.						1'000.00
53	Alter und Hinterlassene	2'501'100.00	1'674'200.00	2'198'100.00	1'494'200.00	2'492'041.63	1'765'209.25
	Nettoergebnis		826'900.00		703'900.00		726'832.38
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	31'000.00	4'200.00	16'000.00	4'200.00	22'688.63	4'122.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	31'000.00	4'200.00	16'000.00	4'200.00	22'688.63	4'122.00
3633.00	Beiträge Sozialversicherungen für NE	30'000.00		15'000.00		21'888.63	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		800.00	
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		4'200.00		4'200.00		4'122.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'450'000.00	1'670'000.00	2'160'000.00	1'490'000.00	2'446'487.85	1'761'087.25
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'450'000.00	1'670'000.00	2'160'000.00	1'490'000.00	2'446'487.85	1'761'087.25
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'300'000.00		2'000'000.00		2'307'666.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	150'000.00		160'000.00		138'821.85	
4631.00	Kantonsbeitrag		1'610'000.00		1'400'000.00		1'599'625.00

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen AHV oder IV (o. PV)						93'013.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen AHV oder IV rechtm. (o. PV)		55'000.00		55'000.00		60'415.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten						1'320.65
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten rechtm.		5'000.00		5'000.00		6'713.60
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen rechtm.				30'000.00		
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3'000.00		5'000.00		7'689.00	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3'000.00		5'000.00		7'689.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		5'000.00		7'689.00	
535	Leistungen an das Alter	17'100.00		17'100.00		15'176.15	
5350	Leistungen an das Alter	17'100.00		17'100.00		15'176.15	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'000.00		17'000.00		15'080.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					96.15	
54	Familie und Jugend	1'194'600.00	140'200.00	1'149'150.00	125'090.00	1'105'765.50	1'290'450.78
	Nettoergebnis		1'054'400.00		1'024'060.00	184'685.28	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso		10'000.00		5'000.00		18'901.88
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso		10'000.00		5'000.00		18'901.88
4637.00	Alimentenrückerstattungen		10'000.00		5'000.00		18'901.88
544	Jugendschutz	955'800.00		947'900.00		934'450.00	1'156'506.85
5440	Jugendschutz allgemein	955'800.00		947'900.00		934'450.00	1'156'506.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					212.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					67.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					33.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					40.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		385.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00		2'500.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	600'000.00		593'600.00		593'068.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	211'000.00		213'000.00		206'201.00	
3632.01	Jugendarbeit	100'000.00		100'000.00		95'212.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		4'627.60	

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4631.00	Kantonsbeitrag						1'156'506.85
545	Leistungen an Familien	238'800.00	130'200.00	201'250.00	120'090.00	171'315.50	115'042.05
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	238'800.00	130'200.00	201'250.00	120'090.00	171'315.50	115'042.05
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00				3'368.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000.00		10'000.00		13'095.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		750.00		759.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'799.60	
3144.04	Unterhalt KiTa im Vieri	700.00		500.00		148.20	
3144.06	Unterhalt Familienzentrum	45'300.00		11'800.00		2'532.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'300.00		57'300.00		59'184.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'200.00				3'161.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	66'500.00		68'300.00		40'034.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	40'000.00		40'000.00		40'451.40	
3632.03	Beiträge an Spielgruppen					4'572.00	
3635.01	Beiträge an private Organisationen	10'000.00		10'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'600.00		2'208.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'100.00		14'100.00		10'042.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		56'500.00		56'190.00		55'200.00
4480.01	Mietzinse KiTa im Vieri		59'600.00		49'800.00		49'800.00
55	Arbeitslosigkeit	218'000.00		216'000.00		204'305.34	
	Nettoergebnis		218'000.00		216'000.00		204'305.34
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	218'000.00		216'000.00		204'305.34	
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	218'000.00		216'000.00		204'305.34	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	210'000.00		206'000.00		204'305.34	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'000.00		10'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'517'800.00	1'542'400.00	3'112'843.00	1'423'400.00	3'535'507.43	1'472'371.02
	Nettoergebnis		1'975'400.00		1'689'443.00		2'063'136.41
571	Beihilfen/Zuschüsse	185'000.00	112'000.00	175'000.00	109'000.00	193'919.00	129'379.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	185'000.00	112'000.00	175'000.00	109'000.00	193'919.00	129'379.00
3637.24	Beihilfen	160'000.00		150'000.00		161'840.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse					8'467.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	25'000.00		25'000.00		23'612.00	
4631.00	Kantonsbeitrag		96'000.00		98'000.00		99'223.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		15'000.00		10'000.00		25'356.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse						3'050.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		1'000.00		1'000.00		1'750.00

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'280'000.00	705'000.00	1'080'000.00	623'000.00	1'532'726.31	612'490.45
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'280'000.00	705'000.00	1'080'000.00	623'000.00	1'532'726.31	612'490.45
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	550'000.00		450'000.00		617'758.22	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	480'000.00		380'000.00		732'734.49	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	250'000.00		250'000.00		182'233.60	
4631.00	Kantonsbeitrag		30'000.00		23'000.00		14'035.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		225'000.00		250'000.00		167'874.60
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		200'000.00		100'000.00		165'328.40
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		250'000.00		250'000.00		265'252.45
573	Asylwesen	1'015'200.00	686'000.00	974'480.00	665'000.00	963'727.88	698'006.67
5730	Asylwesen	1'015'200.00	686'000.00	974'480.00	665'000.00	963'727.88	698'006.67
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00		20'000.00		11'594.38	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		20'000.00		8'993.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	389'800.00		291'680.00		376'088.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200'000.00		200'000.00		133'688.25	
3612.01	Entschädigung Asylorganisation SDBU, Prozesskosten	225'000.00		225'000.00		272'444.25	
3612.02	Kosten IAZH (SDBU)	165'000.00		200'000.00		131'276.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					29'262.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	400.00		3'800.00		380.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			14'000.00			
4480.02	Mietzinse aus Nutzung Asylwohnung		141'000.00		30'000.00		75'724.05
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		155'000.00		305'000.00		208'322.65
4611.01	Entschädigung IAZH von Kanton						88'942.42
4631.00	Kantonsbeitrag		390'000.00		330'000.00		325'017.55
579	Fürsorge, Übriges	1'037'600.00	39'400.00	883'363.00	26'400.00	845'134.24	32'494.90
5790	Fürsorge, Übriges	1'037'600.00	39'400.00	883'363.00	26'400.00	845'134.24	32'494.90
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	325'000.00		260'000.00		254'562.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	17'500.00		17'700.00		16'801.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'000.00		34'000.00		32'630.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500.00		4'500.00		4'242.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		2'800.00		2'668.80	

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'600.00		1'600.00		1'536.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		5'000.00		1'539.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					643.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'300.00		21'300.00		48'891.93	
3130.13	Dienstleistungen KIP 3	46'800.00		36'000.00		953.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		11'963.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00		8'000.00		5'048.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000.00		15'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'800.00		1'303.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					307.05	
3611.02	Entschädigung Alimentenbevorschussung	80'000.00		80'000.00		88'631.85	
3613.00	Entschädigung an SVA	90'000.00		78'000.00		89'483.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	298'000.00		271'763.00		255'098.66	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'100.00		1'900.00		3'329.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'415.45
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		20'000.00		7'000.00		28'279.45
4631.00	Kantonsbeitrag		18'400.00		18'400.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		800.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'369'900.00	770'300.00	2'079'035.00	771'500.00	2'091'651.04	769'452.22
	Nettoergebnis		1'599'600.00		1'307'535.00		1'322'198.82
61	Strassenverkehr	1'694'300.00	767'800.00	1'437'635.00	769'500.00	1'487'664.49	767'102.22
	Nettoergebnis		926'500.00		668'135.00		720'562.27
615	Gemeindestrassen	1'694'300.00	767'800.00	1'437'635.00	769'500.00	1'487'664.49	767'102.22
6150	Gemeindestrassen	1'694'300.00	767'800.00	1'437'635.00	769'500.00	1'487'664.49	767'102.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	695'000.00		680'000.00		677'570.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'150.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	44'100.00		43'700.00		43'273.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'000.00		68'000.00		77'974.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'600.00		18'000.00		16'286.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'000.00		7'000.00		6'873.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'000.00		2'950.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00		12'000.00		8'667.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'500.00		3'922.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	77'000.00		60'700.00		47'153.36	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'000.00		32'650.00		25'006.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	8'600.00		8'600.00		6'963.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	111'500.00		104'000.00		104'122.65	
3120.01	Ver- und Entsorgung für Werkgebäude					1'708.10	

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02	Übrige Ver- und Entsorgung					17'089.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'400.00		62'085.00		59'359.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'500.00		19'000.00		18'066.05	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege					16'779.35	
3141.10	Winterdienst	45'500.00		44'000.00		32'984.50	
3141.30	Strassenbeleuchtungen (Unterhalt)	10'000.00		10'000.00		11'459.70	
3141.40	Belagsarbeiten, Entwässerung, Grüngut-Astmateriale	79'000.00		69'000.00		29'484.18	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'400.00		47'100.00		41'333.47	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'200.00				3'567.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		500.00		1'242.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	164'300.00		85'300.00		154'584.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'900.00		59'000.00		67'889.55	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	52'500.00				17'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		70'000.00		9'000.00		51'041.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00		3'603.25
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				10'000.00		
4472.01	Parkplatzgebühren, Parkuhren				21'000.00		
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		30'300.00		30'300.00		27'685.44
4631.00	Kantonsbeitrag		84'600.00		81'500.00		81'478.23
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		517'500.00		556'500.00		558'194.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		59'400.00		55'200.00		45'100.00
62	Öffentlicher Verkehr	672'600.00	2'500.00	635'900.00	2'000.00	601'986.55	2'350.00
	Nettoergebnis		670'100.00		633'900.00		599'636.55
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	251'200.00	2'500.00	234'900.00	2'000.00	269'040.55	2'350.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	251'200.00	2'500.00	234'900.00	2'000.00	269'040.55	2'350.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000.00		11'000.00		9'364.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'435.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'500.00		8'700.00		40'314.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'500.00		13'500.00		13'443.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	162'000.00		164'000.00		167'775.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000.00		36'500.00		36'708.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'000.00		2'350.00
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	421'400.00		401'000.00		332'946.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	421'400.00		401'000.00		332'946.00	
3634.00	Beiträge an ZVV	421'400.00		401'000.00		332'946.00	
63	Verkehr, Übriges	3'000.00		5'500.00		2'000.00	
	Nettoergebnis		3'000.00		5'500.00		2'000.00

Gemeinde Schwerzenbach

Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
631	Schifffahrt	3'000.00		5'500.00		2'000.00	
6310	Schifffahrt	3'000.00		5'500.00		2'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'000.00		5'500.00		2'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'648'900.00	2'078'200.00	2'524'410.00	1'982'380.00	2'408'126.64	2'017'443.26
	Nettoergebnis		570'700.00		542'030.00		390'683.38
71	Wasserversorgung	746'000.00	741'300.00	691'030.00	679'830.00	678'817.77	674'628.17
	Nettoergebnis		4'700.00		11'200.00		4'189.60
710	Wasserversorgung	746'000.00	741'300.00	691'030.00	679'830.00	678'817.77	674'628.17
7100	Wasserversorgung (allgemein)	4'700.00		11'200.00		4'189.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'000.00		3'840.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'700.00		8'200.00		349.60	
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	741'300.00	741'300.00	679'830.00	679'830.00	674'628.17	674'628.17
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800.00		3'800.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'500.00		11'530.00		867.21	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					16'172.19	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	360'000.00		360'000.00		315'629.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'900.00		6'000.00		165.59	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	49'000.00		50'000.00		18'886.38	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000.00		70'000.00		107'407.19	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'300.00		4'000.00		666.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		3'300.00		822.99	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	89'200.00		57'900.00		47'066.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'300.00		26'300.00		26'291.50	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK					60'541.26	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		14'000.00		7'594.06	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'800.00		35'300.00		45'410.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	32'000.00		24'000.00		19'000.00	
3940.00	Interne Zinsverrechnung			13'600.00		8'108.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		656'700.00		600'000.00		661'757.17
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		73'600.00		67'530.00		
4631.00	Kantonsbeitrag		11'000.00		11'000.00		11'492.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				1'300.00		1'379.00
72	Abwasserbeseitigung	749'000.00	749'000.00	694'600.00	694'600.00	669'605.93	669'605.93
720	Abwasserbeseitigung	749'000.00	749'000.00	694'600.00	694'600.00	669'605.93	669'605.93

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	749'000.00	749'000.00	694'600.00	694'600.00	669'605.93	669'605.93
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100.00		3'700.00		2'871.92	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'900.00		7'900.00		7'455.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'000.00		24'000.00		23'353.18	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	48'000.00		53'000.00		37'147.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		394.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	53'100.00		49'000.00		49'881.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'600.00		9'600.00		4'763.31	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	77'300.00		65'100.00		49'772.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000.00		3'000.00		2'956.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	20'900.00				37'269.18	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	433'200.00		403'200.00		380'605.50	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	18'300.00		18'400.00		18'325.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'100.00		29'300.00		35'287.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'000.00		17'000.00		13'000.00	
3940.00	Interne Zinsverrechnung			9'900.00		6'522.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		743'000.00		602'000.00		646'857.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		6'000.00		18'926.73
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				82'800.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				3'800.00		3'822.00
73	Abfallwirtschaft	562'700.00	546'700.00	582'300.00	566'750.00	649'856.22	633'061.01
	Nettoergebnis		16'000.00		15'550.00		16'795.21
730	Abfallwirtschaft	562'700.00	546'700.00	582'300.00	566'750.00	649'856.22	633'061.01
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	16'000.00		15'550.00		16'795.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00		1'500.00		1'649.71	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		2'500.00		2'787.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300.00		150.00		300.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'700.00		10'900.00		11'558.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	500.00		500.00		500.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	546'700.00	546'700.00	566'750.00	566'750.00	633'061.01	633'061.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000.00		15'000.00		14'191.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		54.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		62.35	

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'900.00		13'100.00		64.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'800.00		13'500.00		9'136.28	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		15'000.00		3'081.18	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					2'897.44	
3130.02	Allgemeine Baupolizei					6'190.80	
3130.04	Papierabfuhr	11'500.00		13'000.00		6'592.58	
3130.05	Kartonabfuhr	15'000.00		15'000.00		25'775.60	
3130.06	Metallabfuhr	1'500.00		800.00		2'014.86	
3130.07	Altöl, Sondermüll, etc.	8'500.00		9'000.00		13'691.90	
3130.08	Alu und Stahlblech	1'400.00		100.00		916.89	
3130.10	Dienstleistungen Dritter (u.a. Kübeltour)	800.00		800.00		4'552.04	
3130.11	Glasabfuhr	10'000.00		10'000.00		14'567.63	
3130.12	Miete + Leerung Sperrgut Mulde Friedhof			5'000.00			
3130.14	Kehrichtsammlung	85'000.00		40'000.00		144'141.22	
3130.15	Kehricht KVA-Ablagerung	90'000.00		40'000.00		86'794.36	
3130.16	Grüngutsammlung	50'000.00		35'000.00		86'731.54	
3130.17	Grüngut Ablagerung	60'000.00		40'000.00		54'948.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		350.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	11'000.00		10'500.00		11'843.19	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	12'000.00		12'000.00		11'975.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			130'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'700.00		79'000.00		85'429.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	71'000.00		69'000.00		47'000.00	
3940.00	Interne Zinsverrechnung			400.00		409.00	
4240.03	Sperrgutmarken		12'000.00		10'000.00		11'118.13
4240.04	Grüngutgebühr		105'000.00		110'000.00		103'292.80
4240.05	Altglas		10'800.00		15'500.00		3'622.16
4240.10	Abfuhrgebühren		220'000.00		220'000.00		210'945.77
4240.15	Ant. Sackgebühr		160'000.00		110'000.00		163'133.12
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		38'900.00		99'450.00		138'431.03
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				1'800.00		2'518.00
74	Verbauungen	54'800.00		59'200.00		12'101.25	
	Nettoergebnis		54'800.00		59'200.00		12'101.25
741	Gewässerverbauungen	54'800.00		59'200.00		12'101.25	
7410	Gewässerverbauungen	54'800.00		59'200.00		12'101.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	37'000.00		37'000.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	16'500.00		12'000.00		10'721.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300.00		10'200.00		1'380.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	117'300.00		66'700.00		47'293.20	7'958.45
	Nettoergebnis		117'300.00		66'700.00		39'334.75

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
750	Arten- und Landschaftsschutz	117'300.00		66'700.00		47'293.20	7'958.45
7500	Arten- und Landschaftsschutz	117'300.00		66'700.00		47'293.20	7'958.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		337.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'800.00		10'800.00		856.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		3'200.00		3'675.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	30'000.00		5'000.00		4'172.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'000.00		1'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'000.00		29'000.00		29'039.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'500.00		14'700.00		9'212.00	
4631.00	Kantonsbeitrag						7'958.45
77	Übriger Umweltschutz	216'400.00	41'200.00	216'580.00	41'200.00	206'039.57	32'189.70
	Nettoergebnis		175'200.00		175'380.00		173'849.87
771	Friedhof und Bestattung	216'400.00	41'200.00	216'580.00	41'200.00	206'039.57	32'189.70
7710	Friedhof und Bestattung	216'400.00	41'200.00	216'580.00	41'200.00	206'039.57	32'189.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		30'000.00		34'714.00	
3101.06	Grabbepflanzungen	18'000.00		18'000.00		9'500.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'900.00		4'780.00		2'062.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'600.00		15'600.00		14'748.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'000.00		43'000.00		56'989.32	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'300.00		1'980.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'800.00		800.00		809.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00		900.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400.00		2'400.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'300.00		4'300.00		4'262.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	69'400.00		85'400.00		74'623.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		6'000.00		5'450.00	
4240.01	Grabgebühren		25'000.00		25'000.00		21'344.70
4240.02	Grabverträge		16'200.00		16'200.00		10'845.00
79	Raumordnung	202'700.00		214'000.00		144'412.70	
	Nettoergebnis		202'700.00		214'000.00		144'412.70
790	Raumordnung	202'700.00		214'000.00		144'412.70	
7900	Raumordnung	202'700.00		214'000.00		144'412.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					179.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	58'500.00		73'500.00		9'156.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'200.00		8'700.00			

Konto	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	121'000.00		112'800.00		114'995.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'000.00		19'000.00		20'082.55	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	20'500.00	646'200.00	24'400.00	640'200.00	20'755.75	639'139.30
	Nettoergebnis	625'700.00		615'800.00		618'383.55	
81	Landwirtschaft	4'200.00		3'600.00		4'027.00	
	Nettoergebnis		4'200.00		3'600.00		4'027.00
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	4'200.00		3'600.00		4'027.00	
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	4'200.00		3'600.00		4'027.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		525.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'200.00		2'600.00		3'502.00	
82	Forstwirtschaft	15'800.00		20'300.00		16'728.75	
	Nettoergebnis		15'800.00		20'300.00		16'728.75
820	Forstwirtschaft	15'800.00		20'300.00		16'728.75	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	15'800.00		20'300.00		16'728.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'876.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'800.00		17'300.00		13'852.00	
83	Jagd und Fischerei	500.00	200.00	500.00	200.00		148.60
	Nettoergebnis		300.00		300.00	148.60	
830	Jagd und Fischerei	500.00	200.00	500.00	200.00		148.60
8300	Jagd und Fischerei	500.00	200.00	500.00	200.00		148.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00			
4601.10	Anteil am Jagdpachtzins		200.00		200.00		148.60
86	Banken und Versicherungen		556'000.00		550'000.00		551'961.70
	Nettoergebnis	556'000.00		550'000.00		551'961.70	
860	Banken und Versicherungen		556'000.00		550'000.00		551'961.70
8600	Banken und Versicherungen		556'000.00		550'000.00		551'961.70
4604.00	Gewinnbeteiligung		556'000.00		550'000.00		551'961.70
87	Brennstoffe und Energie		90'000.00		90'000.00		87'029.00
	Nettoergebnis	90'000.00		90'000.00		87'029.00	
871	Elektrizität		90'000.00		90'000.00		87'029.00
8710	Elektrizität (allgemein)		90'000.00		90'000.00		87'029.00
4604.00	Gewinnbeteiligung		90'000.00		90'000.00		87'029.00

Gemeinde Schwerzenbach

Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	2'312'700.00	14'804'600.00	2'091'020.00	13'333'587.00	1'383'616.70	11'748'887.50
	Nettoergebnis	12'491'900.00		11'242'567.00		10'365'270.80	
91	Steuern	31'000.00	10'656'000.00	26'000.00	9'769'000.00	134'558.55	9'000'406.07
	Nettoergebnis	10'625'000.00		9'743'000.00		8'865'847.52	
910	Steuern	31'000.00	10'656'000.00	26'000.00	9'769'000.00	134'558.55	9'000'406.07
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	25'000.00	6'924'000.00	20'000.00	6'737'000.00	19'167.50	6'786'855.97
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		20'000.00		19'167.50	
4000.00	Einkommenssteuern NP Rechnungsjahr		3'800'000.00		3'650'000.00		3'638'306.22
4000.10	Einkommenssteuern NP früherer Jahre		660'000.00		565'000.00		738'487.70
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern NP		10'000.00		8'000.00		65'757.46
4000.40	Aktive Stauss Einkommenssteuern NP		155'000.00		155'000.00		154'929.70
4000.50	Passive Stauss Einkommenssteuern NP		-95'000.00		-95'000.00		-124'020.70
4000.60	Pauschale Steueranrechnung NP		-5'000.00		-4'000.00		-5'534.10
4001.00	Vermögenssteuern NP Rechnungsjahr		530'000.00		495'000.00		478'550.13
4001.10	Vermögenssteuern NP früherer Jahre		100'000.00		80'000.00		121'639.30
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		2'000.00		3'000.00		2'408.34
4001.40	Aktive Stauss Vermögenssteuern NP		30'000.00		30'000.00		26'955.75
4001.50	Passive Stauss Vermögenssteuern NP		-25'000.00		-25'000.00		-23'816.35
4002.00	Quellensteuern NP		300'000.00		235'000.00		298'955.74
4008.00	Personalsteuern		105'000.00		105'000.00		106'162.08
4010.00	Gewinnsteuern JP Rechnungsjahr		1'200'000.00		1'345'000.00		1'078'411.63
4010.10	Gewinnsteuern JP früherer Jahre				30'000.00		-150'751.41
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00		1'000.00		
4010.40	Aktive Stauss Gewinnsteuern JP		40'000.00		35'000.00		353'343.85
4010.50	Passive Stauss Gewinnsteuern JP		-30'000.00		-15'000.00		-52'896.80
4010.60	Pauschale Steueranrechnung JP		-2'000.00		-15'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern JP Rechnungsjahr		145'000.00		150'000.00		142'522.67
4011.10	Kapitalsteuern JP früherer Jahre						-79'494.39
4011.40	Aktive Stauss Kapitalsteuern JP		5'000.00		5'000.00		19'564.75
4011.50	Passive Stauss Kapitalsteuern JP		-2'000.00		-1'000.00		-2'625.60
9101	Sondersteuern	6'000.00	3'732'000.00	6'000.00	3'032'000.00	115'391.05	2'213'550.10
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					109'406.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		6'000.00		5'985.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'700'000.00		3'000'000.00		2'180'200.10
4033.00	Hundesteuern		32'000.00		32'000.00		33'350.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'056'700.00	3'055'600.00	1'750'000.00	2'637'000.00	334'813.00	1'004'440.00
	Nettoergebnis	998'900.00		887'000.00		669'627.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'056'700.00	3'055'600.00	1'750'000.00	2'637'000.00	334'813.00	1'004'440.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'056'700.00	3'055'600.00	1'750'000.00	2'637'000.00	334'813.00	1'004'440.00
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	2'056'700.00		1'750'000.00		334'813.00	

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		3'055'600.00		2'637'000.00		1'004'440.00
95	Ertragsanteile, übrige		1'500.00		1'000.00		2'187.50
	Nettoergebnis	1'500.00		1'000.00		2'187.50	
950	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		1'500.00		1'000.00		2'187.50
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		1'500.00		1'000.00		2'187.50
4120.00	Konzessionen		1'500.00		1'000.00		2'187.50
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	224'700.00	467'200.00	314'020.00	523'185.00	504'570.16	961'343.63
	Nettoergebnis	242'500.00		209'165.00		456'773.47	
961	Zinsen	54'000.00	25'500.00	57'400.00	120'200.00	58'993.26	107'719.98
9610	Zinsen	54'000.00	25'500.00	57'400.00	120'200.00	58'993.26	107'719.98
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'412.37	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	9'000.00				6'131.89	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	5'000.00					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	40'000.00		50'000.00		42'607.60	
3940.00	Interne Zinsverrechnung			7'400.00		7'841.40	
4401.02	Zinsen auf Kontokorrenten						9'543.30
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		25'000.00		40'000.00		26'647.14
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		500.00		500.00		726.49
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				79'700.00		70'803.05
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	170'700.00	441'700.00	256'620.00	402'985.00	445'576.90	845'760.55
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	170'700.00	441'700.00	256'620.00	402'985.00	208'441.06	436'118.45
3430.00	Unterhalt Familiengärten	6'000.00		2'000.00		974.75	
3430.41	Unterhalt Greifenseestr. 3 - 7	17'200.00		25'200.00		26'857.55	
3430.42	Unterhalt Dorfstrasse 6	14'300.00		15'570.00		39'256.90	
3430.43	Unterhalt Bahnhofstrasse 15	17'700.00		32'900.00		6'699.90	
3430.44	Unterhalt Greifenseestr. 1a	1'800.00		1'750.00		3'574.10	
3430.45	Unterhalt alte Bahnhofstrasse 19	4'900.00		2'900.00		1'351.60	
3430.46	Unterhalt Sonnenbergstrasse 76a	41'600.00		25'000.00		2'720.86	
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt	800.00		800.00		747.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	33'200.00		33'200.00		23'623.35	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'600.00		3'600.00		4'665.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'900.00		2'900.00		13'397.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'700.00		55'000.00		28'808.00	
3940.00	Interne Zinsverrechnung			55'800.00		55'764.05	
4430.00	Pachtzinse		4'200.00		4'200.00		4'200.00
4430.01	Mietzinse Greifenseestr. 3 - 7		55'400.00		55'545.00		57'237.00
4430.02	Mietzinse Dorfstrasse 6		90'100.00		90'965.00		93'981.00
4430.03	Mietzinse Bahnhofstrasse 15		36'900.00		37'115.00		38'328.00
4430.04	Mietzinse Greifenseestr. 1		13'900.00		11'640.00		13'350.00
4430.05	Baurechtszinse		109'000.00		109'000.00		126'973.20
4430.06	Mietzinse alte Bahnhofstr. 19		37'400.00		37'620.00		38'733.00

Gemeinde Schwerzenbach
Budget Erfolgsrechnung 2027

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag (Nebenkosten)		14'300.00		14'900.00		17'816.25
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		80'500.00		42'000.00		45'500.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen					237'135.84	409'642.10
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					237'135.84	
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV						119'500.00
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV						290'142.10
969	Finanzvermögen, Übriges						7'863.10
9690	Finanzvermögen, Übriges						7'863.10
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						7'863.10
97	Rückverteilungen		2'000.00		2'000.00		
	Nettoergebnis	2'000.00		2'000.00			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'000.00		2'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	300.00	622'300.00	1'000.00	401'402.00	409'674.99	780'510.30
	Nettoergebnis	622'000.00		400'402.00		370'835.31	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	300.00	300.00	1'000.00	1'000.00	409'674.99	409'674.99
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	300.00	300.00	1'000.00	1'000.00	409'674.99	409'674.99
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK			500.00		406'084.94	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300.00		500.00		3'091.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					310.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					189.00	
4390.00	Übriger Ertrag						405'962.54
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		300.00		500.00		3'590.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				500.00		122.40
999	Abschluss		622'000.00		400'402.00		370'835.31
9999	Abschluss		622'000.00		400'402.00		370'835.31
9001.00	Aufwandüberschuss		622'000.00		400'402.00		370'835.31

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Investitionen Verwaltungsvermögen Steuerfinanzierter Bereich

Konto	Budget 2027	Erläuterungen
5.0220.5200.02	10'000	Umstellung E-Baugesuch, E-Visum, E-Ablage
5.0290.5040.07	50'000	Werkgebäude, Gebäude (Neubau mit WHG, ohne 2.-4. OG)
5.1500.5040.01	50'000	Feuerwehrgebäude (Neubau inkl. Wohnungen)
5.1500.5060.01	65'000	Verkehrsfahrzeug
5.1500.5060.03	66'000	Atemschutzgeräte
5.3410.5040.04	10'000	Tennisclubhaus, Sanierung Garderoben- und Duschbereich
5.3410.6460.00	-5'000	Rückzahlung Darlehen Tennisclub - Tennisplatz
5.3420.5030.00	30'000	Rückbau und Wiederherstellung Sitzplatz altes Reservoir
5.6150.5010.05	50'000	Sanierung Gfennstrasse
5.6150.5010.09	30'000	Unterführung Bahnhof Chimlimarkt
5.6150.5010.11	100'000	Energiemassnahmen Pilzlampen (LED Strassenbeleuchtung, Solarpanels)
5.7710.5030.01	500'000	Friedhof Gesamtsanierung
5.7900.5290.04	35'000	Planung Ifang/Grossriet
5.7900.5290.05	10'000	Revitalisierung Guntenbach
5.7900.5290.06	300'000	Mehrwertfestsetzung

Investitionen Verwaltungsvermögen
Gebührenfinanzierter Bereich

Konto	Budget 2027	Erläuterungen
5.7101.5030.12	30'000	Wasserringleitung Schüepis
5.7101.5030.14	10'000	Rückbau Reservoir
5.7101.5030.19	180'000	Projekt Volketswil, Kindhauserstrasse
5.7101.5030.27	210'000	Hermikonstrasse; Ringschluss (Sonnenhalde bis Dorfstr.)
5.7101.5030.28	120'000	Chimligasse; Ringschluss (zwischen EKZ und Wohnhäuser)
5.7101.5030.30	30'000	Gfennstrasse in Abhäng. Strassenprojekt
5.7101.5030.33	100'000	Alte Bahnhofstrasse Anpassung gem. GWP
5.7101.5030.40	50'000	In der Halde (Hauptleitung Fussweg)
5.7101.5030.49	200'000	Sanierung Wasserleitungen 2027
5.7101.5030.50	245'000	Im Hofacker, Ersatz Hauptventil
5.7101.5030.51	40'000	Hermikonstrasse, Ersatz Hauptventil
5.7101.6370.00	-30'000	Wasseranschlussgebühren
5.7201.5030.15	30'000	Gfennstrasse in Abhäng. Strassenprojekt
5.7201.5030.17	500'000	Sanierung 2027 Schmutz- und Meteorwasserleitungen
5.7201.6370.00	-30'000	Kanalisationsanschlussgebühren

Investitionen Finanzvermögen

Konto	Budget 2027	Erläuterungen
5.9630.7000.01	50'000	Gebietsentwicklung Zimikerried
5.9630.7000.02	60'000	Erschliessung Parzelle Öpfelpark

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	60'000.00	0.00	100'000.00	0.00	162'426.45	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	181'000.00	0.00	115'000.00	0.00	35'080.20	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	40'000.00	5'000.00	0.00	5'000.00	89'601.60	28'250.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	530'000.00	0.00	79'438.82	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	180'000.00	0.00	520'000.00	0.00	237'091.25	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'590'000.00	60'000.00	2'180'000.00	60'000.00	691'390.21	29'343.40
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'051'000.00	65'000.00	3'445'000.00	65'000.00	1'295'028.53	57'593.40
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	2'986'000.00	0.00	3'380'000.00	0.00	1'237'435.13
Total		3'051'000.00	3'051'000.00	3'445'000.00	3'445'000.00	1'295'028.53	1'295'028.53

Bezeichnung		Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
00	Investitionsrechnung	3'116'000.00	3'116'000.00	3'510'000.00	3'510'000.00	1'568'942.37	1'568'942.37
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	60'000.00		100'000.00		162'426.45	
	Nettoergebnis		60'000.00		100'000.00		162'426.45
02	Allgemeine Dienste	60'000.00		100'000.00		162'426.45	
	Nettoergebnis		60'000.00		100'000.00		162'426.45
022	Allgemeine Dienste, übrige	10'000.00		100'000.00		16'590.05	
	Nettoergebnis		10'000.00		100'000.00		16'590.05
0220	Allgemeine Dienste, übrige	10'000.00		100'000.00		16'590.05	
	Nettoergebnis		10'000.00		100'000.00		16'590.05
5200.01	Wechsel Verwaltungssoftware					12'815.20	
5200.02	Umstellung E-Baugesuch, E-Visum, E-Ablage	10'000.00		100'000.00		3'774.85	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	50'000.00				145'836.40	
	Nettoergebnis		50'000.00				145'836.40
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	50'000.00				145'836.40	
	Nettoergebnis		50'000.00				145'836.40
5040.07	Werkgebäude, Gebäude (Neubau mit WHG, ohne 2.-4. OG)	50'000.00					
5040.08	Werkgebäude, Umnutzung Büroräumlichkeiten					39'342.60	
5040.10	Erneuerung Schliessanlage					30'011.40	
5040.11	Ertüchtigung Gemeindehaus (Diskretion und Barrierenfreiheit)					76'482.40	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	181'000.00		115'000.00		35'080.20	
	Nettoergebnis		181'000.00		115'000.00		35'080.20
15	Feuerwehr	181'000.00		115'000.00			
	Nettoergebnis		181'000.00		115'000.00		
150	Feuerwehr	181'000.00		115'000.00			
	Nettoergebnis		181'000.00		115'000.00		
1500	Feuerwehr	181'000.00		115'000.00			
	Nettoergebnis		181'000.00		115'000.00		
5040.01	Feuerwehrgebäude (Neubau inkl. Wohnungen)	50'000.00					
5060.00	Sanitätsfahrzeug			70'000.00			
5060.01	Verkehrsfahrzeug	65'000.00					
5060.02	Dräger Kompressor			45'000.00			
5060.03	Atemschutzgeräte	66'000.00					
16	Verteidigung					35'080.20	

Bezeichnung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis						35'080.20
162	Zivile Verteidigung					35'080.20	
	Nettoergebnis						35'080.20
1620	Zivilschutz					35'080.20	
	Nettoergebnis						35'080.20
5040.01	BSA Sanierung					35'080.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	40'000.00	5'000.00		5'000.00	89'601.60	28'250.00
	Nettoergebnis		35'000.00	5'000.00			61'351.60
34	Sport und Freizeit	40'000.00	5'000.00		5'000.00	89'601.60	28'250.00
	Nettoergebnis		35'000.00	5'000.00			61'351.60
341	Sport	10'000.00	5'000.00		5'000.00	89'601.60	28'250.00
	Nettoergebnis		5'000.00	5'000.00			61'351.60
3410	Sport	10'000.00	5'000.00		5'000.00	89'601.60	28'250.00
	Nettoergebnis		5'000.00	5'000.00			61'351.60
5030.06	Fussballplatz, Ersatz Beleuchtung					89'601.60	
5040.04	Tennisclubhaus, Sanierung Garderoben- und Duschbereich	10'000.00					
6310.02	Fussballplatz, Ersatz Beleuchtung						8'800.00
	Investitionsbeitrag Kanton						
6360.00	Fussballplatz, Ersatz Beleuchtung						9'450.00
	Investitionsbeitrag Fachverband						
6460.00	Rückzahlung Darlehen Tennisclub - Tennisplatz		5'000.00		5'000.00		10'000.00
342	Freizeit	30'000.00					
	Nettoergebnis		30'000.00				
3420	Freizeit	30'000.00					
	Nettoergebnis		30'000.00				
5030.00	Rückbau und Wiederherstellung Sitzplatz altes Reservoir	30'000.00					
5	SOZIALE SICHERHEIT			530'000.00		79'438.82	
	Nettoergebnis				530'000.00		79'438.82
54	Familie und Jugend			530'000.00		79'438.82	
	Nettoergebnis				530'000.00		79'438.82
545	Leistungen an Familien			530'000.00		79'438.82	
	Nettoergebnis				530'000.00		79'438.82
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte			530'000.00		79'438.82	

Bezeichnung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Nettoergebnis					530'000.00	79'438.82
5030.00	Familienzentrum Spielplatz Sanierung					63'223.82
5040.00	Familienzentrum, Sanierung			530'000.00		16'215.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	180'000.00		520'000.00		237'091.25
Nettoergebnis			180'000.00		520'000.00	237'091.25
61	Strassenverkehr	180'000.00		520'000.00		237'091.25
Nettoergebnis			180'000.00		520'000.00	237'091.25
615	Gemeindestrassen	180'000.00		520'000.00		237'091.25
Nettoergebnis			180'000.00		520'000.00	237'091.25
6150	Gemeindestrassen	180'000.00		520'000.00		237'091.25
Nettoergebnis			180'000.00		520'000.00	237'091.25
5010.00	Sanierung Zielackerstrasse					80'481.40
5010.03	Rad- und Gehweg Gfennstrasse					-16'779.35
5010.05	Sanierung Gfennstrasse	50'000.00		100'000.00		19'679.80
5010.08	Projekt Tempo 30					1'972.90
5010.09	Unterführung Bahnhof Chimlimarkt	30'000.00		30'000.00		
5010.11	Energiemassnahmen Pilzlampen (LED Strassenbeleuchtung, Solarpanels)	100'000.00		100'000.00		69'000.00
5010.13	Juchstrasse			120'000.00		11'584.60
5010.14	Blattenweg			170'000.00		
5060.09	Ersatz Etesia ET Lander					71'151.90
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'590'000.00	60'000.00	2'180'000.00	60'000.00	691'390.21
Nettoergebnis			2'530'000.00		2'120'000.00	29'343.40
71	Wasserversorgung	1'215'000.00	30'000.00	1'030'000.00	30'000.00	286'599.82
Nettoergebnis			1'185'000.00		1'000'000.00	14'994.66
710	Wasserversorgung	1'215'000.00	30'000.00	1'030'000.00	30'000.00	286'599.82
Nettoergebnis			1'185'000.00		1'000'000.00	14'994.66
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'215'000.00	30'000.00	1'030'000.00	30'000.00	286'599.82
Nettoergebnis			1'185'000.00		1'000'000.00	14'994.66
5030.01	Wasserleitung Leitungersatz Greifenseeestrasse					92'881.75
5030.10	Sanierung Wasserleitungen 2023					-25'459.40
5030.12	Wasserringleitung Schüepis	30'000.00		30'000.00		9'919.89
5030.14	Rückbau Reservoir	10'000.00				50'841.29
5030.15	Reservoir Homberg Sanierung					144'004.95
5030.16	Sanierung Wasserleitungen 2024					1'675.05
5030.19	Projekt Volketswil, Kindhauserstrasse	180'000.00				
5030.20	Juchstrasse Wasser			70'000.00		4'433.81
5030.21	Eichstrasse Wasser			30'000.00		

Bezeichnung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen
5030.22	Erneuerung Wasserleitung Wisacher			260'000.00		
5030.24	Sanierung Wasserleitungen 2026			100'000.00		
5030.25	Blattenweg mit Erneuerung Beleuchtung und Weg			150'000.00		
5030.26	Haufländer (Sonnenbergstr. bis Halle) im Flurweg			160'000.00		
5030.27	Hermikonstrasse; Ringschluss (Sonnenhalde bis Dorfstr.)	210'000.00		150'000.00		
5030.28	Chimligasse; Ringschluss (zwischen EKZ und Wohnhäuser)	120'000.00		80'000.00		
5030.30	Gfennstrasse in Abhäng. Strassenprojekt	30'000.00				
5030.33	Alte Bahnhofstrasse Anpassung gem. GWP	100'000.00				
5030.40	In der Halde (Hauptleitung Fussweg)	50'000.00				
5030.49	Sanierung Wasserleitungen 2027	200'000.00				
5030.50	Im Hofacker, Ersatz Hauptleitung	245'000.00				
5030.51	Hermikonstrasse Ersatz Hauptventil	40'000.00				
6370.00	Trinkwasserbezug Schacht Wasseranschlussgebühren		30'000.00		30'000.00	14'994.66
72	Abwasserbeseitigung	530'000.00	30'000.00	925'000.00	30'000.00	14'348.74
	Nettoergebnis		500'000.00		895'000.00	135'936.81
720	Abwasserbeseitigung	530'000.00	30'000.00	925'000.00	30'000.00	14'348.74
	Nettoergebnis		500'000.00		895'000.00	135'936.81
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	530'000.00	30'000.00	925'000.00	30'000.00	14'348.74
	Nettoergebnis		500'000.00		895'000.00	135'936.81
5030.05	Sanierung Pumpwerke SBB-Unterführung/Schulstr.					28'557.53
5030.06	Sanierung Pumpwerk Jakob-Kaiser-Weg			120'000.00		
5030.08	Sanierung 2024 Schmutz- und Meteorwasserleitungen					52'010.86
5030.09	Sanierung 2025 Schmutz- und Meteorwasserleitungen					69'717.16
5030.10	Juchstrasse Abwasser			60'000.00		
5030.11	Sanierung Pumpwerk SBB Haupt PU			75'000.00		
5030.13	Sanierung 2026 Schmutz- und Meteorwasserleitungen			500'000.00		
5030.14	Wisacher mit Wasserleitung			120'000.00		
5030.15	Gfennstrasse in Abhäng. Strassenprojekt	30'000.00				
5030.16	Leitungsumlegung Chimlibach			50'000.00		
5030.17	Sanierung 2027 Schmutz- und Meteorwasserleitungen	500'000.00				
6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		30'000.00		30'000.00	14'348.74
77	Übriger Umweltschutz	500'000.00		100'000.00		108'820.15
	Nettoergebnis		500'000.00		100'000.00	108'820.15
771	Friedhof und Bestattung	500'000.00		100'000.00		108'820.15

Bezeichnung		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Einnahmen
	Nettoergebnis		500'000.00		100'000.00	108'820.15
7710	Friedhof und Bestattung	500'000.00		100'000.00		108'820.15
	Nettoergebnis		500'000.00		100'000.00	108'820.15
5030.01	Friedhof Gesamtsanierung	500'000.00		100'000.00		108'820.15
79	Raumordnung	345'000.00		125'000.00		145'684.69
	Nettoergebnis		345'000.00		125'000.00	145'684.69
790	Raumordnung	345'000.00		125'000.00		145'684.69
	Nettoergebnis		345'000.00		125'000.00	145'684.69
7900	Raumordnung	345'000.00		125'000.00		145'684.69
	Nettoergebnis		345'000.00		125'000.00	145'684.69
5290.02	Ortsplanung Revision					133'864.70
5290.03	Revitalisierung Chimlibach			50'000.00		3'559.99
5290.04	Planung Ifang/Grossriet	35'000.00		25'000.00		8'260.00
5290.05	Revitalisierung Guntenbach	10'000.00		50'000.00		
5290.06	Mehrwertfestsetzung	300'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN	65'000.00	3'051'000.00	65'000.00	3'445'000.00	1'511'348.97
	Nettoergebnis	2'986'000.00		3'380'000.00		1'237'435.13
99	Nicht aufgeteilte Posten	65'000.00	3'051'000.00	65'000.00	3'445'000.00	1'511'348.97
	Nettoergebnis	2'986'000.00		3'380'000.00		1'237'435.13
999	Abschluss	65'000.00	3'051'000.00	65'000.00	3'445'000.00	1'511'348.97
	Nettoergebnis	2'986'000.00		3'380'000.00		1'237'435.13
9999	Abschluss	65'000.00	3'051'000.00	65'000.00	3'445'000.00	1'511'348.97
	Nettoergebnis	2'986'000.00		3'380'000.00		1'237'435.13
5900.00	Passivierte Einnahmen	65'000.00		65'000.00		273'913.84
6900.00	Aktiviert Ausgaben		3'051'000.00		3'445'000.00	1'511'348.97

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	110'000.00	0.00	0.00	0.00	2'652'721.45	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	110'000.00	0.00	0.00	0.00	2'652'721.45	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	110'000.00	0.00	0.00	0.00	2'652'721.45
Total	110'000.00	110'000.00	0.00	0.00	2'652'721.45	2'652'721.45

Bezeichnung		Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
00	Investitionsrechnung	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
9	FINANZEN UND STEUERN	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
7000.01	Gebietsentwicklung Zimikerried	50'000.00				1'317.45	
7000.02	Erschliessung Parzelle Öpfelpark	60'000.00					
7200.00	Landerwerb durch Gemeinde					2'651'404.00	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
999	Abschluss Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
9999	Abschluss Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00			2'652'721.45	2'652'721.45
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		110'000.00				2'652'721.45

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
0	Allgemeine Verwaltung				
0220	Allgemeine Dienste - Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	7'400.00	7'400.00	
0220	Allgemeine Dienste - Planmässige Abschreibungen Software	3320.00	51'700.00	45'400.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften - Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	3'900.00	3'900.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften - Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	90'600.00	83'800.00	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit				
1110	Polizei - Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660.20	1'600.00	1'700.00	
1500	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	37'600.00	37'600.00	
1500	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	49'800.00	37'300.00	
1500	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen	3300.90	6'700.00	6'800.00	
1620	Zivilschutz - Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	1'800.00	0.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit				
3410	Sport - Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	38'000.00	34'800.00	
3410	Sport - Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	31'500.00	31'600.00	
3420	Freizeit - Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten	3300.30	8'700.00	7'300.00	
3420	Freizeit - Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	6'100.00	6'100.00	
3420	Freizeit - Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3301.30	0.00	0.00	
4	Gesundheit				
4110	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen	3650.40	0.00	0.00	
5	Soziale Sicherheit				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3300.30	3'200.00	0.00	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3300.40	66'500.00	68'300.00	

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung				
6150	Gemeindestrassen - Planmässige Abschreibungen Strassen	3300.10	164'300.00	85'300.00	154'584.55
6150	Gemeindestrassen - Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	67'900.00	59'000.00	67'889.55
6150	Gemeindestrassen - Planmässige Abschreibungen übrige Sachanl.	3300.90	0.00	0.00	0.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur - Planmässige Abschr. Strassen	3300.10	0.00	0.00	0.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur - Planmässige Abschr. Tiefbauten	3300.30	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung				
7101	Wasserversorgung - Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	89'200.00	57'900.00	47'066.70
7101	Wasserversorgung - Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	26'300.00	26'300.00	26'291.50
7201	Abwasserbeseitigung - Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	77'300.00	65'100.00	49'772.75
7201	Abwasserbeseitigung - Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	3'000.00	3'000.00	2'956.10
7201	Abwasserbeseitigung - Planmässige Abschr. Investitionsbeiträge	3660.20	18'300.00	18'400.00	18'325.55
7201	Abwasserbeseitigung - Ausserplanmässige Abschr. Investitionsbeiträge	3661.20	0.00	0.00	0.00
7301	Abfallwirtschaft - Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	12'000.00	12'000.00	11'975.35
7710	Friedhof und Bestattung - Planmässige Abschreibungen Tiefbauten	3300.30	4'300.00	4'300.00	4'262.40
7900	Raumordnung - Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3320.90	121'000.00	112'800.00	114'995.10
Total			988'700.00	816'100.00	498'119.55
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	968'800.00	796'000.00	790'379.20
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	19'900.00	20'100.00	19'955.75
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			988'700.00	816'100.00	810'334.95

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Einwohner/in	5'275	5'250	5'255		
Steuerfuss	34%	34%	34%		
Steuerkraft pro Einwohner/in (eigene Berechnung)	3'166	3'162	3'728		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	9%	5%	64%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-86%	-98%	-169%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1'135	-1'258	-2'186	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung