

**Zweckverband Zivilschutz
Zimmerberg
8810 Horgen**

Budget 2026

Ablieferung an Vorsteherschaft	2. Juli 2025
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	10. Juli 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	15. Juli 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15. August 2025
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	25. September 2025
Veröffentlichung	30. November 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Finanzierung	keine
4 Erfolgsrechnung	9
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	13 - 16
8 Erfolgsrechnung	17 - 21
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	22
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	23 - 24
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26
13 Finanz Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	keine

Kontakt

Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg
 Einsiedlerstrasse 533
 8810 Horgen

Präsident/in: Gerda Koller
 Geschäftsführer: Beat Klingefuss
 Rechnungsführung: Elisa Bajraj / Alexander Suter
 Telefon: 044 727 64 00
 E-Mail: zivilschutz@zvzz.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Ausgangslage/Überblick

Das Budget 2026 lehnt sich grossmehrheitlich demjenigen des Vorjahres an.

Erfolgsrechnung

Es wird ein Gesamtaufwand von CHF 1'272'000.00 (Budget 2025: CHF 1'239'500.00) und ein Gesamtertrag von CHF 255'500.00 (Budget 2025: CHF 205'500.00) bei einem Aufwandüberschuss von CHF 1'016'500.00 (Budget 2025: CHF 1'034'000.00) zu Lasten der Verbandsgemeinden veranschlagt.

Bei den Personalkosten ist der absehbare Teuerungsausgleich (0.3%) per 01.01.2026 sowie die Anpassungen an die neue Personalverordnung der Gemeinde Horgen und der damit verbundenen Angleichung an die kantonale Lohntabelle, berücksichtigt.

Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand ist dem Umstand Rechnung getragen, dass ab 2026 diverse Gerätschaften aufgrund des zehnjährigen Bestehens des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg ans Ende ihres Lebenszyklus kommen. Wie zum Beispiel Schutzausrüstung für Personenrettung. Auch die Fahrzeugflotte ist mittlerweile durchschnittlich über zehnjährig, womit höhere Wartungskosten eintreten. Da der Bund ab 2026 die Kosten für den Kampfstiefel der AdZS nicht mehr übernimmt, was mit der Umstellung der Abgabe des neuen "Kampfstiefel leicht" einhergeht, müssen diese Kosten zusätzlich budgetiert werden.

Für das Jahr 2026 ist ein personalintensiver Einsatz zu Gunsten des 18. Kilchberger Schwinget im Zeitraum August/September geplant. Die entsprechende Beteiligung des Veranstalters an den Kosten des Zivilschutzeinsatz (Sold-, Transport- und Verpflegungskosten) wirken sich auf den budgetierten Ertrag aus.

Investitionsrechnung

Die bereits für das 2024 und 2025 budgetierten Investitionen für Telematikausbau (Funk, digitale Telefonie, GSM) sowie die Sanierung der Küche in der BSA Waldegg in Horgen können aufgrund diverser Verzögerungen im Bewilligungsprozess voraussichtlich erst im 2026 abgeschlossen werden. Daher sind die Investitionen von CHF 120'000.00 für den Ausbau der Telematik sowie CHF 115'000.00 für die Küchensanierung nochmals im Budget 2026 aufgeführt.

Antrag der Vorsteherschaft

Antrag zum Budget

- 1 Die Vorsteherschaft hat das Budget 2026 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'272'000.00
Gesamtertrag	Fr.	255'500.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'016'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Adliswil	Fr.	152'500.00
Horgen	Fr.	188'500.00
Kilchberg	Fr.	73'000.00
Langnau a.A.	Fr.	63'000.00
Oberrieden	Fr.	41'500.00
Richterswil	Fr.	110'000.00
Rüschlikon	Fr.	49'000.00
Thalwil	Fr.	142'000.00
Wädenswil	Fr.	197'000.00
Total	Fr.	1'016'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	235'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	235'000.00

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung das Budget 2026 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg zu genehmigen.

8810 Horgen, 10. Juli 2025

Vorsteherschaft Zweckverband Zivilschutz Zimmerberg

Präsidentin



Gerda Koller

Geschäftsführer



Beat Klingelfuss

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg in der vom Vorstand beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	1'272'000.00
Gesamtertrag	Fr.	255'500.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'016'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Adliswil	Fr.	152'500.00
Horgen	Fr.	188'500.00
Kilchberg	Fr.	73'000.00
Langnau a.A.	Fr.	63'000.00
Oberrieden	Fr.	41'500.00
Richterswil	Fr.	110'000.00
Rüschlikon	Fr.	49'000.00
Thalwil	Fr.	142'000.00
Wädenswil	Fr.	197'000.00
Total	Fr.	1'016'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

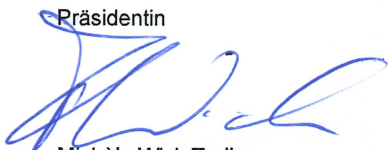
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	235'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	235'000.00

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2026 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8810 Horgen, 15. August 2025

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission Horgen

Präsidentin



Michèle Wick Troller

Aktuar



Uwe Kappeler

Beschluss der Delegiertenversammlung

Beschluss zum Budget

Die Delegiertenversammlung hat das Budget 2026 des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	1'272'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	255'500.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'016'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Adliswil	Fr.	152'500.00
Horgen	Fr.	188'500.00
Kilchberg	Fr.	73'000.00
Langnau a.A.	Fr.	63'000.00
Oberrieden	Fr.	41'500.00
Richterswil	Fr.	110'000.00
Rüschlikon	Fr.	49'000.00
Thalwil	Fr.	142'000.00
Wädenswil	Fr.	197'000.00
Total	Fr.	1'016'500.00

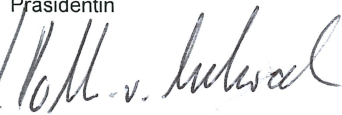
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	235'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	235'000.00

8810 Horgen, 25. September 2025

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg

Präsidentin



Gerda Koller

Geschäftsführer



Beat Klingelfuss

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	810'000.00	806'500.00	749'913.83
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	391'000.00	365'500.00	323'888.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	44'500.00	41'000.00	29'151.50
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	25'500.00	25'500.00	25'538.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'271'000.00</i>	<i>1'238'500.00</i>	<i>1'128'492.12</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	200'000.00	150'000.00	219'768.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	55'500.00	55'500.00	64'640.20
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>255'500.00</i>	<i>205'500.00</i>	<i>284'408.70</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'015'500.00	-1'033'000.00	-844'083.42
34	Finanzaufwand	1'000.00	1'000.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	424.80
	Ergebnis aus Finanzierung	-1'000.00	-1'000.00	424.80
	Operatives Ergebnis	-1'016'500.00	-1'034'000.00	-843'658.62
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	-1'016'500.00	-1'034'000.00	-843'658.62
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'016'500.00	-1'034'000.00	-843'658.62
	Total	0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'272'000.00	1'239'500.00	1'128'492.12
	Total Ertrag	255'500.00	205'500.00	284'833.50

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 43 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

Für das Budget 2026 wird die Einwohnerzahl per 31.12.2024 angenommen.

Für den Rechnungsabschluss 2026 sind die Einwohnerzahlen per 31.12.2025 massgebend.

			Aufwandüberschuss	Fr.	1'016'500.00
Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Budget 2026		Budget 2025
Adliswil	19'835	15.00%	152'500.00		155'000.00
Horgen	24'456	18.54%	188'500.00		186'500.00
Kilchberg	9'470	7.18%	73'000.00		74'500.00
Langnau a.A.	8'205	6.20%	63'000.00		64'500.00
Oberrieden	5'374	4.08%	41'500.00		42'500.00
Richterswil	14'335	10.82%	110'000.00		112'000.00
Rüschlikon	6'388	4.82%	49'000.00		49'500.00
Thalwil	18'487	13.97%	142'000.00		146'500.00
Wädenswil	25'639	19.38%	197'000.00		203'000.00
Total	132'189	100.00%	1'016'500.00	Fr.	1'034'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	235'000.00	220'000.00	9'285.40
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
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		235'000.00	220'000.00	9'285.40
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	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	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
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		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		235'000.00	220'000.00	9'285.40
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-235'000.00	-220'000.00	-9'285.40

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Gemeinderates Horgen vom 19.05.2025 1.00 %.

Darin wird unter anderem festgehalten, dass der interne Zinssatz immer demjenigen Zinssatz entspricht, welcher auch der Steuerpflichtige zugesprochen erhält, wenn die Staats- und Gemeindesteuern entweder zu früh oder wenn zu viel bezahlt wird. Dieser Ausgleichszins beträgt voraussichtlich 1.00 % (gem. RRB vom 10. Mai 2023). Der für das Budget angewandte Zins gilt auch für die jeweilige Jahresrechnung. Sollte der Regierungsrat eine Änderung des Zinssatzes vornehmen, wird dieser übernommen.

Verzinst werden

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

Weiter verzinst werden

- a) Kontokorrent (Ende Jahr gemäss den Bewegungen)

Bemerkungen zu den nachfolgenden Begründungen

Im Folgenden werden diejenigen Positionen kommentiert, welche gegenüber dem Vorjahresbudget abweichen.

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'000.00		9'500.00		2'500.00	26.32	
01	Legislative und Exekutive	12'000.00		9'500.00		2'500.00	26.32	
011	Legislative	6'000.00		3'500.00		2'500.00	71.43	
0110	Legislative	6'000.00		3'500.00		2'500.00	71.43	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00				2'500.00	100.00	Gemäss Entschädigungserlass vom 26.09.2024 erhalten die Delegierten für die Teilnahme an der DV ein Sitzungsgeld.
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00				
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00		500.00				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00				
012	Exekutive	6'000.00		6'000.00				
0120	Exekutive	6'000.00		6'000.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00				
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	-20'000.00	-1.95	
16	Verteidigung	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	-20'000.00	-1.95	
162	Zivile Verteidigung	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	-20'000.00	-1.95	
1620	Zivilschutz	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	-20'000.00	-1.95	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000.00		30'000.00				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	568'000.00		562'000.00		6'000.00	1.07	Teuerungsausgleich, Anpassung an neue Personalverordnung und Lohntabelle Kanton
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00				

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'500.00		36'500.00				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'500.00		61'000.00		3'500.00	5.74	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000.00		7'000.00		1'000.00	14.29	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		6'500.00		-500.00	-7.69	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		2'000.00		1'000.00	50.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze	90'000.00		100'000.00		-10'000.00	-10.00	Verpflegung Kilchbergschwinget über Veranstalter abgerechnet
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00				
3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		19'000.00		-2'000.00	-10.53	Erfahrungswerte
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		8'500.00				
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'000.00		19'000.00		11'000.00	57.89	Hochrechnung 2025 aufgrund neuer Ausrüstung der AdZS. Ab 2026 Verrechnung der Kampfstiefel leicht (9'500/Jahr)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'000.00		34'000.00		2'000.00	5.88	Höhere Stromkosten
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		33'000.00		-3'000.00	-9.09	
3130.00.01	Allgemeine Verwaltungskosten	20'000.00		23'000.00		-3'000.00	-13.04	Anpassung an RG 2022-2024, Kosten für Kopien in 3161.00
3130.00.98	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'000.00		24'000.00		12'000.00	50.00	Umstellung auf Office 365 und Datensicherung via NAS
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00				
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000.00		33'000.00				
3151.00.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		30'000.00		5'000.00	16.67	Veraltete Fahrzeugflotte, Ersatz von 10-j. Material (Intervall) wie Absturzsicherungen, Teil-Ersatz Pneus Einsatzanhänger
3151.00.01	Unterhalt Sirenen	20'000.00		20'000.00				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'000.00		23'000.00				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'000.00		96'000.00				

Funktionale Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2026		Budget 2025		Abweichung		Kommentare
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		2'000.00		1'500.00	75.00	Kopien in Miete enthalten
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		5'500.00		-1'000.00	-18.18	Erfahrungswerte
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'000.00		5'000.00		1'000.00	20.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38'500.00		36'000.00		2'500.00	6.94	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00		500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200'000.00		150'000.00	-50'000.00	33.33	EzG Kilchbergschwinget wahrscheinlich
4630.00	Beiträge vom Bund		55'000.00		55'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	1'000.00	1'017'000.00	1'000.00	1'034'500.00	17'500.00	-1.69	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'000.00		1'000.00				
961	Zinsen	1'000.00		1'000.00				
9610	Zinsen	1'000.00		1'000.00				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00				
97	Rückverteilungen		500.00		500.00			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'016'500.00		1'034'000.00	17'500.00	-1.69	
999	Abschluss		1'016'500.00		1'034'000.00	17'500.00	-1.69	
9998	Abschluss Zweckverband		1'016'500.00		1'034'000.00	17'500.00	-1.69	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		1'016'500.00		1'034'000.00	17'500.00	-1.69	
Gesamtergebnis		1'272'000.00	1'272'000.00	1'239'500.00	1'239'500.00			
		1'272'000.00	1'272'000.00	1'239'500.00	1'239'500.00			

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	12'000.00	0.00	9'500.00	0.00	8'153.95	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	1'000.00	500.00	1'000.00	500.00	0.00	765.00
Total Aufwand / Ertrag		1'272'000.00	255'500.00	1'239'500.00	205'500.00	1'128'492.12	284'833.50
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		0.00	-1'016'500.00	0.00	-1'034'000.00	0.00	-843'658.62
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'000.00		9'500.00		8'153.95	
01	Legislative und Exekutive	12'000.00		9'500.00		8'153.95	
011	Legislative	6'000.00		3'500.00		3'243.25	
0110	Legislative	6'000.00		3'500.00		3'243.25	
	Nettoergebnis		6'000.00		3'500.00		3'243.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00		1'171.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		600.00	
3130.00.0	Allgemeine Verwaltungskosten	500.00		500.00		600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00		1'471.50	
012	Exekutive	6'000.00		6'000.00		4'910.70	
0120	Exekutive	6'000.00		6'000.00		4'910.70	
	Nettoergebnis		6'000.00		6'000.00		4'910.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		4'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		660.70	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50
16	Verteidigung	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50
162	Zivile Verteidigung	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50
1620	Zivilschutz	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'004'000.00</i>		<i>1'024'000.00</i>		<i>836'269.67</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000.00		30'000.00		29'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	568'000.00		562'000.00		539'167.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-7'270.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'500.00		36'500.00		35'434.35	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-408.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'500.00		61'000.00		62'891.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000.00		7'000.00		7'121.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		6'500.00		4'661.65	
3054.09	Erstattung von AG-Beiträgen an Familienausgleichskasse					-65.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		2'000.00		1'950.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals, Einsätze	90'000.00		100'000.00		68'141.88	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		2'806.80	
3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'500.00		3'361.38	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	17'000.00		19'000.00		7'880.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		2'195.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'077.19	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		8'500.00		8'726.06	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'000.00		19'000.00		23'110.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'000.00		34'000.00		34'032.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		33'000.00		26'309.31	
3130.00.0	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	<i>20'000.00</i>		<i>23'000.00</i>		<i>16'885.21</i>	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.9	Übrige Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		9'424.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	36'000.00		24'000.00		22'816.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00		8'000.00		6'678.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		406.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000.00		33'000.00		29'556.60	
3151.00.0	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		30'000.00		31'039.58	
3151.00.0	Unterhalt Sirenen	20'000.00		20'000.00		10'275.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'000.00		23'000.00		19'327.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'000.00		96'000.00		88'710.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500.00		2'000.00		3'412.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		5'500.00		2'900.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'000.00		5'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	38'500.00		36'000.00		29'151.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500.00		500.00		538.35	
4250.00	Verkäufe						331.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200'000.00		150'000.00		219'437.50
4630.00	Beiträge vom Bund		55'000.00		55'000.00		64'300.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'000.00	1'017'000.00	1'000.00	1'034'500.00		844'423.62
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'000.00		1'000.00			424.80
961	Zinsen	1'000.00		1'000.00			424.80
9610	Zinsen	1'000.00		1'000.00			424.80

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'000.00		1'000.00	424.80	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						424.80
97	Rückverteilungen		500.00		500.00		340.20
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		340.20
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		340.20
	<i>Nettoergebnis</i>	500.00		500.00		340.20	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		340.20
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'016'500.00		1'034'000.00		843'658.62
999	Abschluss		1'016'500.00		1'034'000.00		843'658.62
9998	Abschluss Zweckverband		1'016'500.00		1'034'000.00		843'658.62
	<i>Nettoergebnis</i>	1'016'500.00		1'034'000.00		843'658.62	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		1'016'500.00		1'034'000.00		843'658.62
		1'272'000.00	1'272'000.00	1'239'500.00	1'239'500.00	1'128'492.12	1'128'492.12
	Gesamtergebnis						
		1'272'000.00	1'272'000.00	1'239'500.00	1'239'500.00	1'128'492.12	1'128'492.12

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Folgende Investitionen sind geplant:

Konto	Budget 2026	
1620.5040.00	115'000.00	Küchensanierung Waldegg
1620.5060.00	120'000.00	Telematikerweiterung Waldegg

9

Finanzvermögen

Keine Investitionen

Konto	Budget 2026
-------	-------------

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	235'000.00	0.00	220'000.00	0.00	9'285.40	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		235'000.00	0.00	220'000.00	0.00	9'285.40	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		-235'000.00		-220'000.00		-9'285.40	
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	235'000.00		220'000.00		9'285.40	
16	Verteidigung	235'000.00		220'000.00		9'285.40	
162	Zivile Verteidigung	235'000.00		220'000.00		9'285.40	
1620	Zivilschutz	235'000.00		220'000.00		9'285.40	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>235'000.00</i>		<i>220'000.00</i>		<i>9'285.40</i>
5040.00	Hochbauten	115'000.00		100'000.00			
5060.00	Mobilien	120'000.00		120'000.00		9'285.40	
9	FINANZEN UND STEUERN		235'000.00		220'000.00		9'285.40
99	Nicht aufgeteilte Posten		235'000.00		220'000.00		9'285.40
999	Abschluss		235'000.00		220'000.00		9'285.40
9999	Abschluss		235'000.00		220'000.00		9'285.40
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>235'000.00</i>		<i>220'000.00</i>		<i>9'285.40</i>	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		235'000.00		220'000.00		9'285.40
		235'000.00	235'000.00	220'000.00	220'000.00	9'285.40	9'285.40
	Nettoinvestition						
		235'000.00	235'000.00	220'000.00	220'000.00	9'285.40	9'285.40

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	33xx	44'500.00	41'000.00	29'151.50
Total			44'500.00	41'000.00	29'151.50
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			44'500.00	41'000.00	29'151.50
Wertberichtigungen Darlehen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			44'500.00	41'000.00	29'151.50