

**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
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht der Vorsteherschaft	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
<b>Budget</b>	
3 Finanzierung	keine
4 Erfolgsrechnung	9
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	10
6 Investitionsrechnungen	11
<b>Budget - Details</b>	
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
<b>Anhang zum Budget</b>	
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 Vorsteherchaft

### 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
<b>Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>1'016'500.00</b>

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
<b>Total</b>	Fr.	<b>1'016'500.00</b>

#### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

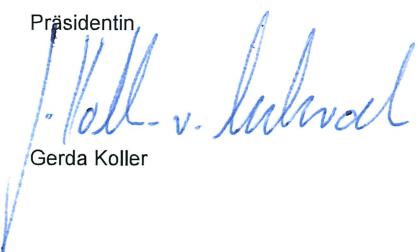
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	235'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>235'000.00</b>

- 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:

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'272'000.00</b>
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>Fr.</b>	<b>255'500.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'016'500.00</b>

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

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

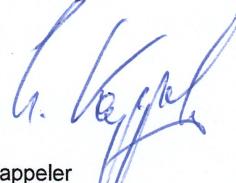
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	<b>Ausgaben Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>235'000.00</b>
	<b>Einnahmen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>235'000.00</b>

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg finanziell 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:

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Gesamtaufwand</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'272'000.00</b>
	<b>Gesamtertrag</b>	<b>Fr.</b>	<b>255'500.00</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'016'500.00</b>

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

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

### Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Ausgaben Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>235'000.00</b>
<b>Einnahmen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>235'000.00</b>

8810 Horgen, 25. September 2025

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Zivilschutz Zimmerberg

Präsidentin

Gerda Koller

Geschäftsführer

Beat Klingelfuss

# **Budget**

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
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. Verbundsgemeinden)		25'500.00	25'500.00	25'538.35
37 Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>		<b>1'271'000.00</b>	<b>1'238'500.00</b>	<b>1'128'492.12</b>
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. Verbundsgemeinden)		55'500.00	55'500.00	64'640.20
47 Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>		<b>255'500.00</b>	<b>205'500.00</b>	<b>284'408.70</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-1'015'500.00</b>	<b>-1'033'000.00</b>	<b>-844'083.42</b>
34 Finanzaufwand		1'000.00	1'000.00	0.00
44 Finanzertrag		0.00	0.00	424.80
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>-1'000.00</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>424.80</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-1'016'500.00</b>	<b>-1'034'000.00</b>	<b>-843'658.62</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-1'016'500.00</b>	<b>-1'034'000.00</b>	<b>-843'658.62</b>
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbundsgemeinden (gem. Kostenverteiler)		<b>-1'016'500.00</b>	<b>-1'034'000.00</b>	<b>-843'658.62</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand		0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag		0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		<b>1'272'000.00</b>	<b>1'239'500.00</b>	<b>1'128'492.12</b>
Total Ertrag		<b>255'500.00</b>	<b>205'500.00</b>	<b>284'833.50</b>

## 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.

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Aufwandüberschuss	Fr.	1'016'500.00
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
<b>Total</b>	<b>132'189</b>	<b>100.00%</b>	<b>1'016'500.00</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'034'000.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>235'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>9'285.40</b>
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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		235'000.00	220'000.00	9'285.40
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-235'000.00</b>	<b>-220'000.00</b>	<b>-9'285.40</b>

# **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		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	12'000.00		9'500.00		2'500.00	26.32	
01	<b>Legislative und Exekutive</b>	12'000.00		9'500.00		2'500.00	26.32	
011	<b>Legislative</b>	6'000.00		3'500.00		2'500.00	71.43	
0110	<b>Legislative</b>	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	<b>Exekutive</b>	6'000.00		6'000.00				
0120	<b>Exekutive</b>	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	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	-20'000.00	-1.95	
16	<b>Verteidigung</b>	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	-20'000.00	-1.95	
162	<b>Zivile Verteidigung</b>	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	-20'000.00	-1.95	
1620	<b>Zivilschutz</b>	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		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
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		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	Kommentare
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			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'017'000.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'034'500.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>-1.69</b>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>				
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>				
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>1'000.00</b>		<b>1'000.00</b>				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	1'000.00		1'000.00				
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00			
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>1'016'500.00</b>		<b>1'034'000.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>-1.69</b>	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'016'500.00</b>		<b>1'034'000.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>-1.69</b>	
<b>9998</b>	<b>Abschluss Zweckverband</b>		<b>1'016'500.00</b>		<b>1'034'000.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>-1.69</b>	
4612.00	Entschädigungen von Verbandsgemeinden		1'016'500.00		1'034'000.00	17'500.00	-1.69	
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>1'272'000.00</b>	<b>1'272'000.00</b>	<b>1'239'500.00</b>	<b>1'239'500.00</b>			
		<b>1'272'000.00</b>	<b>1'272'000.00</b>	<b>1'239'500.00</b>	<b>1'239'500.00</b>			

## Erfolgsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		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
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>1'272'000.00</b>	<b>255'500.00</b>	<b>1'239'500.00</b>	<b>205'500.00</b>	<b>1'128'492.12</b>	<b>284'833.50</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>-1'016'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'034'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-843'658.62</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	12'000.00		9'500.00		8'153.95	
01	<b>Legislative und Exekutive</b>	12'000.00		9'500.00		8'153.95	
011	<b>Legislative</b>	6'000.00		3'500.00		3'243.25	
0110	<b>Legislative</b>	6'000.00		3'500.00		3'243.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		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	<i>Allgemeine Verwaltungskosten</i>	500.00		500.00		600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500.00		1'500.00		1'471.50	
012	<b>Exekutive</b>	6'000.00		6'000.00		4'910.70	
0120	<b>Exekutive</b>	6'000.00		6'000.00		4'910.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		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	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50
16	<b>Verteidigung</b>	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50
162	<b>Zivile Verteidigung</b>	1'259'000.00	255'000.00	1'229'000.00	205'000.00	1'120'338.17	284'068.50
1620	<b>Zivilschutz</b>	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
	Nettoergebnis		1'004'000.00		1'024'000.00		836'269.67
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	Allgemeine Verwaltungskosten	20'000.00		23'000.00		16'885.21	

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 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	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	1'000.00	1'017'000.00	1'000.00	1'034'500.00		844'423.62
96	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	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	<b>Rückverteilungen</b>		500.00		500.00		340.20
971	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		500.00		500.00		340.20
9710	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		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	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		1'016'500.00		1'034'000.00		843'658.62
999	<b>Abschluss</b>		1'016'500.00		1'034'000.00		843'658.62
9998	<b>Abschluss Zweckverband</b>		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
<b>Gesamtergebnis</b>		1'272'000.00	1'272'000.00	1'239'500.00	1'239'500.00	1'128'492.12	1'128'492.12
		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	<i>Küchensanierung Waldegg</i>
1620.5060.00	120'000.00	<i>Telematikerweiterung Waldegg</i>

**9**

#### Finanzvermögen

*Keine Investitionen*

#### Konto                      Budget 2026

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>	<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
	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
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>235'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'285.40</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>-235'000.00</b>		<b>-220'000.00</b>		<b>-9'285.40</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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	
	Nettoinvestition		235'000.00		220'000.00		9'285.40
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
	Nettoinvestition	235'000.00		220'000.00		9'285.40	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		235'000.00		220'000.00		9'285.40
<b>Nettoinvestition</b>		<b>235'000.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>9'285.40</b>	<b>9'285.40</b>
		<b>235'000.00</b>	<b>235'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>9'285.40</b>	<b>9'285.40</b>

# **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
	<b>Total</b>		<b>44'500.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>29'151.50</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	44'500.00	41'000.00	29'151.50
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>44'500.00</b>	<b>41'000.00</b>	<b>29'151.50</b>