GEMEINDE MASCHWANDEN

Politische Gemeinde Maschwanden
8933 Maschwanden

Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	21. August 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	26. August 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	29. August 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	15. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	24. November 2025
Veröffentlichung	28. November 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeindevorstands	4 - 6
2	Anträge und Beschlüsse	7 - 9
	Budget	
3	**Steuerertrag und Steuerfuss**	11
4	**Finanzierung**	12 - 13
5	**Haushaltsgleichgewicht**	14
6	**Erfolgsrechnung**	15
7	**Investitionsrechnung VV (keine Investitionen im FV)**	16
	Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18 - 26
9	Erfolgsrechnung	27 - 52
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	53 - 55
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56 - 59
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	61
14	Finanzkennzahlen	62

Kontakt

Gemeindeverwaltung Maschwanden

Dorfstrasse 54

8933 Maschwanden

Finanzvorsteherin: Priska Dosch

Leiterin Finanzen: Sonja Rothert
Telefon 044 767 05 55
E-Mail sonja.rothert@maschwanden.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das vorliegende Budget 2026 beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden. Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2). Für die Budgetierung der Positionen der Erfolgs- und Investitionsrechnung wurde auf die Erfahrungen und Vergleichswerte der letzten Jahre zurückgegriffen. Zudem wurden Planzahlen sowie Informationen zu allgemeinen Trends, die zum Zeitpunkt des Budgetierungsprozesses (Juni bis August 2025) bekannt waren, bestmöglich berücksichtigt.

Zusammenfassung

Der finanzielle Rahmen und die Prognosen für das Jahr 2026 zeigen wie in den Vorjahren die Herausforderungen auf, vor denen die Gemeinde steht, insbesondere in Bezug auf die Eigenfinanzierung von Investitionen und den anhaltenden Bedarf an externen Unterstützungen wie dem Individuellen Sonderlastenausgleich (ISOLA). Die Gemeinde gelingt es nach wie vor nicht, ihr strukturelles Defizit ohne die Beantragung von ISOLA zu decken.

Erfolgsrechnung
Die budgetierte Erfolgsrechnung zeigt sich wie folgt:

Übersicht Erfoglsrechnung	**Budget 2026**		**Budget 2025**	
Gesamtaufwand	CHF	5'685'681.00	CHF	5'057'660.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	4'686'516.00	CHF	4'680'910.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	999'165.00	CHF	376'750.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	CHF	988'200.00	CHF	362'800.00
Aufwandüberschuss	**CHF**	**10'965.00**	**CHF**	**13'950.00**

Auf der Ertragsseite wurde der beantragte **ISOLA-Beitrag in Höhe von CHF 908'200.00** bereits eingestellt. Würde die Politische Gemeinde auf die Beantragung des ISOLA Beitrags verzichten, würde sie für das Planjahr 2025 einen Aufwandüberschuss in Höhe von CHF 919'165.00 veranschlagen. Das zweckfreie Eigenkapital der Gemeinde betrug per 31.12.2024 rund CHF 2.2 Mio. Ohne ISOLA-Beiträge könnte die Gemeinde ihren Finanzhaushalt mittelfristig nicht ausgleichen. Die Abhängigkeit von Beiträgen aus diesem Finanzausgleichsinstrument wird unter gleichbleibenden Bedingungen auch für die nächsten Jahre bestehen bleiben.

Das Gesuch um provisorische Festlegung des ISOLA Beitrages für das Budgetjahr 2026 wurde dem Gemeindeamt des Kantons Zürich fristgerecht eingereicht. Für das Budgetjahr wird den Gemeindeversammlungen im November 2025 beantragt, einen Gesamtsteuerfuss (Steuerfüsse der Politischen Gemeinde, Primarschulgemeinde und Sekundarschulgemeinde, der dem 1,3-fachen des Kantonsmittels entspricht (128%), festzulegen. Insgesamt wurden für 27 Funktionen überdurchschnittliche Nettoaufwendungen begründet und im Rahmen des ISOLA Antrags dem Gemeindeamt als Sonderlasten beantragt. Ob das Gemeindeamt diese überdurchschnittlichen Nettoaufwendungen als ausgleichsberechtigte Sonderlasten anerkennt, wird im Spätherbst 2025 durch das Gemeindeamt verfügt.

Im Bereich der schulischen Aufgaben (Primarschule, Sekundarschule, Schulliegenschaften, sowie Schulleitung und -verwaltung, etc.) wurden rund CHF 1 Mio. als Sonderlasten beantragt. Bei den übrigen Bereichen machen die folgenden Funktionen die grössten beantragten Positionen aus:
- 0220 Allgemeinde Dienste, übrige (Gemeindeverwaltung) mit rund TCHF 400 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 4210 Ambulante Krankenpflege (Spitexleistungen) mit rund TCHF 223 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 3410 Sport (Naturbad Maschwanden) mit rund TCHF 178 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 0120 Exekutive (Gemeinderat) mit rund TCHF 132 überdurchschnittlichem Nettoaufwand.

Die Abweichungen zum Vorjahresbudget je Funktion sind dem Kapitel 8 - Erläuterungen zur Erfolgsrechnung zu entnehmen.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
Übersicht der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens:

Überischt Investionsrechnung	**Budget 2026**	**Budget 2025**
Gesamtausgaben	CHF 1'882'000.00	CHF 4'317'300.00
Gesamteinnahmen	CHF -	CHF -
Nettoinvestitionen	**CHF 1'882'000.00**	**CHF 4'317'300.00**

Für das Planjahr 2026 sind Investitionen in Höhe von rund CHF 1.9 Mio. geplant, die hauptsächlich in den Ausbau und die Instandhaltung der kommunalen Infrastruktur fliessen werden. Bei den **Gemeindestrassen** stehen wichtige Tiefbau- und Sanierungsarbeiten an, die im Zusammenhang mit der Sanierung der Staatsstrasse Dorfstrasse erfolgen. Dazu gehören u. a. die Umgestaltung des Kreuzrai/Kreuzplatzes, die Sanierung der Einmündungen Bungart und Unterdorf sowie die Umsetzung des bereits 2014 beschlossenen Projekts zur Einführung der Tempo-30-Zone. Weitere Investitionen betreffen die Sanierung der Wolser- und Rotenbergstrasse sowie die Erneuerung der Strassenbeleuchtung. Zusätzlich ist der Ersatz des Werkdiensttraktors vorgesehen. Insgesamt belaufen sich die Investitionen im Strassenbereich auf rund CHF 1 Mio.

Im Bereich **Wasserversorgung** wird die Sanierung der Wasserleitung in der Wolserstrasse durchgeführt sowie die Planung zur Sanierung des Wasserreservoirs weitergeführt. Die Sanierung der Wasserleitung "Dorfstrasse" wird im 2025 abgeschlossen. Zudem sind Investitionsbeiträge an die Gruppenwasserversorgung Amt vorgesehen.

Für die **Abwasserentsorgung** sind Prüfungs- und Sanierungsarbeiten in der Grundwasserschutzzone geplant. Zudem sind im Budget Investitionsbeiträge für den zukünftigen Anschluss an die ARA Reuss Schachen eingestellt. Dieser Kredit ist noch nicht bewilligt und wird der Bevölkerung zu gegebener Zeit zur Abstimmung vorgelegt.

Im Bereich **Kultur, Sport und Freizeit** beschränkt sich der Investitionsbedarf auf den Ersatz des Reinigungsroboters im Naturbad Maschwanden, der für den Betrieb zwingend notwendig ist. Parallel dazu wird eine Machbarkeitsstudie erarbeitet, die aufzeigen soll, welche Investitionen für den mittel- bis langfristigen Erhalt der Anlage erforderlich sind.

Schliesslich sind im Bereich **Allgemeine Verwaltung** Mittel für die Sanierung des Werkdiensttores im Mehrzweckgebäude Gerbi vorgesehen.

Der geschätzte **Selbstfinanzierungsgrad** für das Budgetjahr 2026 liegt bei 28%, was deutlich unter dem Richtwert von 100% liegt. Dies bedeutet, dass ein Grossteil der Investitionen nicht durch Eigenmittel, sondern durch Fremdfinanzierung gedeckt werden muss.

Investitionen im Finanzvermögen sind nicht geplant.

Wirtschaftliche Ausgangslage

Die Steuerkraft pro Einwohner wird gemäss eigenen Berechnungen für das Jahr 2026 auf CHF 2'261 geschätzt, was wie in den Vorjahren stark unterdurchschnittlich ist. Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft 2024 (ohne Stadt Zürich) liegt gemäss Schätzung vom 30. Juni 2025 vergleichsweise bei 4'301 Franken. Die tiefe Steuerkraft der Einwohnerinnen und Einwohnern der Gemeinde Maschwanden wird durch den Ressourcenausgleich im zürcherischen Finanzausgleich ausgeglichen. Allerdings reichen die Zuschüsse aus dem Ressourcenausgleich nicht, um die Gesamtaufwendungen der Gemeinde zu decken. Basierend auf den Daten des Jahres 2024 wird der Ressourcenzuschuss des Jahres 2026 CHF 1.6 Mio. betragen. Um die Gesamtaufwendungen zu decken werden dennoch rund CHF 1 Mio. aus dem ISOLA benötigt.

Zur Kalkulation der Steuereinnahmen wird für das Jahr 2026 mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von CHF 1'453'300.00 gerechnet. Der Gesamtsteuerfuss (Politische Gemeinde sowie die beiden Schulgemeinden) wird auf 128% gesenkt, da dies dem 1,3-fachen Steuerfuss des Kantonsmittels entspricht. Da der ISOLA Beitrag lediglich an die Politische Gemeinde ausgerichtet wird, ist die Primarschulgemeinde, die selbst einen Grossteil der überdurchschnittlichen Nettoaufwendungen zu tragen hat, darauf angewiesen, ihren Aufwandüberschuss mit einem entsprechend höheren Steuerertrag zu decken. Die Primarschule kann für das Budgetjahr 2026 ihren Steuerfuss von 81% auf 40% senken, weshalb die Politische Gemeinde mehr Steuerprozente für sich beantragen kann, um einen Gesamtsteuerfuss von 128% zu erreichen. Die Politische Gemeinde beantragt daher der Gemeindeversammlung den eigenen Steuerfuss auf 68% (Vorjahr 28%) festzusetzten, damit die Primarschulgemeinde ihren Aufwandüberschuss entsprechend decken kann und der Gesamtsteuerfuss mindestens dem 1,3-fachen des Kantonsmittels von 128% entspricht.

Mutmassliche Entwicklung in der Planperiode 2026-2029

Die mutmassliche Entwicklung der Gemeinde Maschwanden hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht wesentlich verändert. Die Bevölkerung wird in den kommenden Jahren voraussichtlich leicht wachsen, was unter gleichbleibenden Rahmenbedingungen zu etwas höheren Ressourcenzuschüssen führt. Dieses Wachstum reicht jedoch nach wie vor nicht aus, um künftig auf die Beantragung von ISOLA verzichten zu können. Maschwanden wird es unter den bestehenden Bedingungen nie gelingen, aus dem strukturellen Defizit herauszuwachsen.

Gleichzeitig ist von steigenden Gesamtaufwendungen auszugehen, insbesondere aufgrund der hohen Finanzierungskosten geplanter Investitionen. Da Maschwanden diese Investitionen nicht allein aus eigenen Mitteln stemmen kann, wird sich die Verschuldung deutlich erhöhen. Die Investitionen müssen deshalb sorgfältig priorisiert und im Rahmen einer langfristigen Finanzstrategie geplant werden – insbesondere im Bereich der Gemeindeliegenschaften sowie für das Naturbad.

Darüber hinaus nehmen die Anforderungen an die Gemeinde stetig zu. Die Digitalisierung der Verwaltung sowie neue und ausgebaute Aufgabenbereiche führen zu einem wachsenden Bedarf an personellen und finanziellen Ressourcen. Für eine Kleinstgemeinde wie Maschwanden wird es zunehmend schwieriger, diese Aufgaben eigenständig wirtschaftlich zu erfüllen.

Nachdem die Fusionsgespräche mit der Nachbargemeinde Mettmenstetten Ende 2024 abgebrochen wurden, ist es umso wichtiger, eine umfassende Strategie für die Zukunft von Maschwanden zu entwickeln. Diese muss sowohl die finanzielle Tragfähigkeit sichern als auch die langfristige Entwicklung des Dorfes aufzeigen.

Antrag und Empfehlung Gemeinderat

Der Gemeinderat hat das Budget 2026 mittels Beschluss vom 26. August 2025 genehmigt und beantragt den Stimmberechtigten, dem Budget 2026 und der beantragten Steuerfussfestsetzung (auf 68%) zuzustimmen, damit der Gesamtsteuerfuss dem 1,3-fachen des Kantonsmittels (128%) entspricht.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Maschwanden genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'685'681.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'686'516.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**999'165.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'882'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'882'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Maschwanden zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'453'300.00**
Steuerfuss			**68%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	999'165.00
	Steuerertrag bei 68% (gerundet)	Fr.	988'200.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**10'965.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 68% (Vorjahr 28%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 26. August 2025
Gemeindevorstand Maschwanden

Gemeindepräsident
Ernst Humbel

Gemeindeschreiberin
Chantal Nitschké

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Maschwanden in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 26. August 2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'685'681.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'686'516.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**999'165.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'882'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'882'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Maschwanden 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 2026 der Politischen Gemeinde Maschwanden entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'453'300.00**
Steuerfuss			**68%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	999'165.00
	Steuerertrag bei 68% (gerundet)	Fr.	988'200.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**10'965.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2026 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 68% (Vorjahr 28%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 15. September 2025
Rechnungsprüfungskommission Maschwanden

Gion Fravi
Präsident

Rania Steiner
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2026 der Politischen Gemeinde Maschwanden am 24. November 2025 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'685'681.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'686'516.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**Fr.**	**999'165.00**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'882'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**1'882'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		**Fr.**	**1'453'300.00**
Steuerfuss			**68%**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	999'165.00
	Steuerertrag bei 68% (gerundet)	Fr.	988'200.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**10'965.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Maschwanden wird für das Jahr 2026 auf 68**%** (Vorjahr 28%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8933 Maschwanden, 24. November 2025
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident
Ernst Humbel

Gemeindeschreiberin
Chantal Nitschké

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	5'685'681.00	5'057'660.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	4'686'516.00	4'680'910.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	**-999'165.00**	**-376'750.00**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**1'453'300.00**	**1'295'700.00**
Steuerfuss	**68%**	**28%**
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	850'000.00	312'200.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	124'400.00	45'400.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'900.00	4'500.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	11'900.00	700.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	**988'200.00**	**362'800.00**

Steuerertrag Rechnungsjahr		**988'200.00**	**362'800.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-)	**-10'965.00**	**-13'950.00**

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	10'965.00	10'965.00	0.00
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	33'550.00	0.00	33'550.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	28'130.00	0.00	28'130.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	337'480.00	242'185.00	95'295.00
-	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	**331'935.00**	**231'220.00**	**100'715.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'882'000.00	1'052'000.00	830'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-1'550'065.00**	**-820'780.00**	**-729'285.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**18%**	**22%**	**12%**

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 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	9'900.00	23'650.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	28'130.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	41'595.00	53'700.00	0.00
-	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	**13'465.00**	**63'600.00**	**23'650.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	69'000.00	761'000.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-55'535.00**	**-697'400.00**	**23'650.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**20%**	**8%**	**nicht anwendbar (keine Nettoinvestitionen)**

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

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	**-10'965.00**

Mit Beschluss-Nr. 88 hat der Gemeinderat am 9. Juli 2019 den festgesetzten mittelfristigen Ausgleich per sofort ersatzlos gestrichen.

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 31.12.2024	5'444'345.68
./. Fremdkapital per 31.12.2024	6'305'922.13
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	**-861'576.45**

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	337'480.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	29'646.00
Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	**367'126.00**

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand		781'985.00	828'585.00	767'632.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		1'043'410.00	966'575.00	889'042.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		300'820.00	295'380.00	184'123.07
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		33'550.00	50'670.00	115'740.24
36	Transferaufwand		3'308'756.00	2'702'240.00	3'468'474.19
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand		*5'468'521.00*	*4'843'450.00*	*5'425'012.42*
40	Fiskalertrag		1'331'000.00	491'300.00	518'960.18
41	Regalien und Konzessionen		1'000.00	1'000.00	0.00
42	Entgelte		564'920.00	567'315.00	485'956.78
43	Übrige Erträge		0.00	0.00	755.35
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		28'130.00	33'005.00	41'391.92
46	Transferertrag		3'394'646.00	3'595'720.00	3'904'796.40
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag		*5'319'696.00*	*4'688'340.00*	*4'951'860.63*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-148'825.00***	***-155'110.00***	***-473'151.79***
34	Finanzaufwand		33'240.00	33'040.00	37'751.98
44	Finanzertrag		171'100.00	174'200.00	149'300.37
	Ergebnis aus Finanzierung		***137'860.00***	***141'160.00***	***111'548.39***
	Operatives Ergebnis		**-10'965.00**	**-13'950.00**	**-361'603.40**
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 (-)	**-10'965.00**	**-13'950.00**	**-361'603.40**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		183'920.00	181'170.00	150'250.10
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		183'920.00	181'170.00	150'250.10
	Total Aufwand		5'685'681.00	5'057'660.00	5'613'014.50
	Total Ertrag		5'674'716.00	5'043'710.00	5'251'411.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	1'187'000.00	3'547'000.00	203'026.40
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00	116'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	645'000.00	654'300.00	5'524.65
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**1'882'000.00**	**4'317'300.00**	**208'551.05**
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	0.00	0.00	65'258.75
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**	**65'258.75**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	1'882'000.00	4'317'300.00	208'551.05
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	65'258.75
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-1'882'000.00**	**-4'317'300.00**	**-143'292.30**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 105 vom 4. Juni 2024 1.05 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden
a) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
b) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Auf die Verzinsung der zweckgebundenen Zuwendungen, die auf einem sepeziell dafür eingerichteten Bankkonto oder Wertschriftendepot mit Erträgen in Form von Zinsen oder Dividenden geführt werden, wird nach wie vor verzichtet.

Abweichungen der budgetierten Erfolgsrechnungspositionen gegenüber dem Vorjahresbudget von über CHF 5'000 werden nachfolgend – nach Hauptaufgabenbereich gegliedert – begründet.

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig
Der Hauptaufgabenbereich Allgemeine Verwaltung weist im Budget 2026 einen Nettoaufwand von CHF 813'655.00 aus, was gegenüber dem Vorjahr einer Zunahme von CHF 13'770.00 entspricht. Exekutive und Verwaltung sind derzeit mit verschiedenen Projekten beschäftigt. Nachdem die Fusionsgespräche mit der Nachbargemeinde Mettmenstetten vorerst abgebrochen wurden, ist es zentral, neue Strategien für die zukünftige Entwicklung der Gemeinde zu erarbeiten.

Aufgrund der laufenden Tiefbauprojekte und des zusätzlichen Aufwands für die strategische Weiterentwicklung werden mehr personelle Ressourcen benötigt. Deshalb bleibt das Hochbausekretariat vorerst ausgelagert. Die grössten Abweichungen sind der untenstehenden Auflistung zu entnehmen.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
0120	**Gemeindeexekutive**			
0120.3132.00	85'500.00	50'500.00	35'000.00	*Die Gemeinde muss neue Strategien für ihre Zukunftsgestaltung entwickeln. Entweder muss eine Eigenständigkeit durch eine umfassende Sanierung oder eine Möglichkeit gefunden werden, dass ein Fusionsszenario durchgeführt werden kann.*

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**			
0210.3133.00	3'000.00	15'000.00	-12'000.00	*Das Update der neuen NEST-Steuern-Fachapplikation wird im Jahr 2025 abgeschlossen.*
0210.4612.00	65'000.00	55'000.00	10'000.00	*Als Grundlage für die Schätzung des Ertrages (Bezugsentschädigung) wurden die Steuer-Abrechnungen des Rechnungsjahres 2024 beigezogen. Das Budget 2025 wurde gemäss aktuellen Berechnungen zu tief angesetzt. Es ist von einem höheren Ertrag auszugehen.*
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**			
0220.3010.00	330'000.00	357'000.00	-27'000.00	*Infolge einer Reorganisation wird das Hochbausekretariat aktuell grösstenteils nicht mehr durch die Gemeindeschreiberin geführt.*
0220.3130.01	59'500.00	2'500.00	57'000.00	*Hochbausekretariat wird aktuell durch ein Ingenieurbüro geführt. Einmalige Kosten zur Einführung der eBaugesuche.*
0220.3130.24	50'000.00	40'000.00	10'000.00	*Kosten für Baubewilligungsverfahren, die an die Bauherrschaft verrechnet werden (Gegenkonto 4260.04).*
0220.3132.00	-	12'200.00	-12'200.00	*Projekt Selbstdeklaration IDG abgeschlossen. Aktuell keine weitere externe Fachexpertise in diesem Bereich notwendig.*
0220.4260.04	50'000.00	40'000.00	10'000.00	*Kosten für Baubewilligungsverfahren, die an die Bauherrschaft verrechnet werden (Gegenkonto 3130.24).*
0220.4910.00	17'100.00	22'150.00	-5'050.00	*Interne Verrechnung von Betriebskosten wurden neu auf dem Sachkonto 4930.00 budgetiert.*
0220.4930.00	5'000.00	-	5'000.00	
0290	**Gemeindehaus (Dorfstrasse 54)**			
0290.3140.00	5'000.00	-	5'000.00	*Umgebungsarbeiten am Grundstück notwendig; Rodung des unteren Teils der Parzelle sowie Entfernung von alten übriggebliebenen baulichen Teilen des ehemaligen Gartens der Mieterschaft.*
0290.3144.01	5'800.00	16'800.00	-11'000.00	*Geringerer Unterhalt am Gebäude notwendig. Aktuell wird der Wohnteil des Hauses durch Personen mit Schutzstatus S bewohnt. Sollte der Wohnbereich nicht mehr als Asyl-/Schutzunterkunft dienen müsste dieser Teil des Hauses saniert werden, um ihn wieder regulär zu vermieten.*
0291	**Alterswohnungen (Dorfstrasse 66)**			
0291.3132.00	8'000.00	-	8'000.00	*Die Verwaltung der Liegenschaft "Dorfstrasse 66" wird seit Ende 2024 durch eine externe Liegenschaftenverwaltung betreut. Dieses Honorar wurde nun ins Budget 2026 aufgenommen.*
0291.3300.40	18'600.00	28'600.00	-10'000.00	*Die Abschreibungen fallen aufgrund geringerer Investitionen tiefer aus als im Vorjahr angenommen.*
0292	**Gerbi (MZG Dorfstrasse 24)**			
0292.4910.00	-	6'500.00	-6'500.00	*Interne Verrechnung von Betriebskosten wurden neu auf dem Sachkonto 4930.00 budgetiert.*
0292.4930.00	5'500.00	-	5'500.00	

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Kurz und bündig

Budgetiert werden in diesem Bereich Nettoaufwendungen von CHF 106'530.00 (Vorjahr CHF 145'540.00). Dieser Rückgang ist hauptsächlich auf deutlich tiefere Fallkosten der KESB zurückzuführen.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
1400	**Allgemeines Rechtswesen**			
1400.3612.03	21'000.00	64'000.00	-43'000.00	*Die gewichteten Fallkosten der KESB sind gemäss aktuellen Berechnungen im Vergleich zum Vorjahresbudget stark gesunken.*

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Im Bereich Kultur, Sport und Freizeit werden Nettoaufwendungen in Höhe von CHF 331'465.00 (Vorjahr CHF 303'665.00) budgetiert. Den grössten Anteil macht das Naturbad Maschwanden (Funktion 3410 "Sport") aus, für das mit einem Betriebsverlust von CHF 241'330 gerechnet wird. Damit der Badebetrieb im nächsten Jahr gesichert bleibt, sind zwingend notwendige Unterhaltsarbeiten vorzunehmen. Dazu gehören Arbeiten an der Schwimmbeckenfolie, dem Verbundsteinplatz, den Sanitäranlagen sowie kleinere Reparaturen am Kiosk und an der Umgebung.
Für die mittel- bis langfristige Zukunft der Badeanlage wird zudem eine Machbarkeitsstudie erarbeitet. Diese soll aufzeigen, welche Investitionen erforderlich sind, um das Naturbad längerfristig erhalten zu können.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3290	**Kultur, Übriges**			
3290.3636.00	3'000.00	9'000.00	-6'000.00	*Gemäss aktuellen Berechnungen sowie aus Erfahrungswerten der Vorjahre sind geringere Beiträge an private Organisationen zu leisten, weshalb der Budgetwert stark reduziert wurde.*

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
3410	**Sport**			
3410.3010.00	45'000.00	38'000.00	7'000.00	*Mehrkosten für Badewachen für etwas längere Betriebszeiten.*
3410.3140.00	42'000.00	24'000.00	18'000.00	*Am Grundstück der Badeanlage sind einige Unterhaltsarbeiten vorzunehmen. Einerseits ist die Folie des Schwimmbeckens abzusäuren und zu reparieren. Der Verbundsteinplatz rund um das Spielbecken ist jährlich schrittweise zu erneuern. Zudem müssen die Fugen sowie der Holzzaun erneuert werden.*
3410.3144.00	19'300.00	6'300.00	13'000.00	*An den Sanitäranlagen sowie am Kiosk sind einzelne kleinere Unterhaltsarbeiten vorzunehmen, damit der Betrieb der nächsten Saison gewährleistet werden kann.*
3410.3151.00	6'310.00	12'310.00	-6'000.00	*Im 2025 und 2024 wurde an diversen Apparaten und Maschinen Unterhalt vorgenommen und einzelne Geräte mussten ersetzt werden. Entsprechend ist ein geringerer Unterhalt im Jahr 2026 zu erwarten.*

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Der Nettoaufwand dieses Hauptaufgabenbereichs beträgt für das Budgetjahr 2025 CHF 557'080.00. Haupttreiber sind die Pflegefinanzierung der ambulanten und stationären Kranken- und Alterspflege. Aufgrund steigender Pflegekosten und höherem Bedarf der Bevölkerung ist insbesondere bei der ambulanten Pflege mit Mehrkosten zu rechnen. Gleichzeitig wird bei den stationären Einrichtungen ein Rückgang erwartet. Zudem steigen die Beiträge für die Alkohol- und Drogenprävention im Bezirk Affoltern.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**			
4125.3632.40	160'000.00	120'000.00	40'000.00	*Insgesamt wird mit weniger Kosten aus stationärer Pflegefinanzierung gerechnet, wobei gemäss aktueller Entwicklung mit höheren Beiträgen an Institutionen mit Leistungsvereinbarung zu leisten ist und ein massiver Rückgang an Beiträgen an übrige Einrichtungen zu erwarten ist.*
4125.3635.40	70'000.00	160'000.00	-90'000.00	

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**			
4215.3635.01	242'000.00	225'000.00	17'000.00	*Für die ambulante Pflegefinanzierung ist gemäss aktuellen Berechnungen mit höherem Aufwand zu rechnen. Einerseits steigen die Pflegekosten und andererseits auch der Bedarf der Bevölkerung der Gemeinde Maschwanden. Die neue Zusatzleistungsverordnung des Kantons Zürich könnte diese Mehrkosten teilweise auffangen. Da die Umsetzung jedoch erst anläuft, ist der tatsächliche Entlastungseffekt für die Gemeinde Maschwanden momentan schwer einzuschätzen.*
4215.3635.02	7'000.00	15'000.00	-8'000.00	
4215.3635.03	57'000.00	6'000.00	51'000.00	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**			
4310.3612.10	10'000.00	-	10'000.00	*Der Bedarf an Alkohol- und Drogenprävention, die durch den Sozialdienst Bezirk Affoltern geleistet werden, ist im aktuellen Jahr stark angestiegen, weshalb für das Budget 2026 mit Kosten im Umfang des aktuellen Erfahrungswerts gerechnet werden.*

5 Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Für den Hauptaufgabenbereich der Sozialen Sicherheit wurden Nettoaufwendungen in Höhe von CHF 466'110.00 vorgesehen. Die Ausgaben in diesem Bereich lassen sich nur wenig beeinflussen und hängen stark von der Anzahl und Entwicklung der Fälle ab. Entsprechend können die Kosten bei den Zusatzleistungen und in der Sozialhilfe rasch und deutlich schwanken.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
5120	**Prämienverbilligungen**			
5120.3632.00	25'000.00	-	25'000.00	*Anteil der zu übernehmenden KVG-Prämienrechnungen für Asylsuchende und Personen mit Schutzstatus S. Dieser Beitrag wird an den Sozialdienst Bezirk Affoltern ausgerichtet.*
5120.3635.10	18'000.00	26'000.00	-8'000.00	*KVG-Prämien der Sozialhilfebeziehenden, die zu übernehmen sind, sinken aufgrund der allgemein gesunkenen Kosten im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe.*
5120.4631.00	38'600.00	22'700.00	15'900.00	*Der Nettoaufwand dieser Kostenstellen wird durch den Kanton Zürich übernommen.*
5220	**Ergänzungsleistungen IV**			
5220.3637.20	50'000.00	36'400.00	13'600.00	*Gemäss aktuellem Bedarf, wird mit höheren Beiträgen, die die Gemeinde für EL zur IV übernehmen muss gerechnet, weshalb das Budget entsprechend erhöht werden musste.*
5220.4631.00	56'000.00	44'380.00	11'620.00	*70% der Nettokosten werden durch den Kanton Zürich übernommen.*

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**			
5320.3637.23	50'000.00	30'000.00	20'000.00	*Es wird mit höheren Krankheits- und Behinderungskosten aus EL zur AHV gerechnet. Dies auch aufgrund der neuen Zusatzleistungsverordnung. Wie schnell die Auswirkungen der neuen Zusatzleistungsverordnung zu spüren sind, bleibt abzuwarten.*
5320.4631.00	203'000.00	190'000.00	13'000.00	*70% der Nettokosten werden durch den Kanton Zürich übernommen.*
5450	**Leistungen an Familien**			
5450.3612.04	11'400.00	25'500.00	-14'100.00	*Die Entschädigungen an die IKA-Sozialdienst für die Berufsbeistandschaft fallen voraussichtlich tiefer aus, da aufgrund der aktuellen Erfahrungswerte weniger aufwändige Mandate und damit weniger Kosten erwartet werden.*
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**			
5720.3632.02	-	20'700.00	-20'700.00	*Die Dienstleistung der IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern wird der Kostenstelle 5790 belastet.*
5720.3637.30	87'000.00	50'000.00	37'000.00	*Gemäss der aktuellen Fallzahlen und aktuellem Bedarf ist mit höheren Kosten im Bereich der Sozialhilfe an schweizerische Staatsangehörige zu rechnen. Entsprechend wurde das Budget den aktuellen Erfahrungswerten angepasst.*
5730	**Asylwesen**			
3612.00	21'000.00	-	21'000.00	*IAZH Beitrag, der an den Sozialdienst des Bezirk Affoltern transferiert werden muss (Gegenkonto 5790.4631.00)*
3612.09	73'000.00	67'000.00	6'000.00	*Entschädigung an Sozialdienst des Bezirk Affolterns gemäss Leistungs- sowie Planungsvereinbarung, die auf den aktuellen Bedarf abgestimmt ist.*
5790	**Fürsorge, Übriges**			
5790.3612.10	36'900.00	-	36'900.00	*Dienstleistungen der IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe. Wurden bisher auf dem Konto 5720.3632.02 budgetiert. Die Fallkosten wurden basierend auf den aktuellen Bedarfszahlen (Stand Juli) budgetiert.*
5790.3614.00	11'700.00	5'100.00	6'600.00	*Es wurden CHF 5'000 für die notwendige Bedarfsbescheinigungsstelle im Zusammenhang mit der neuen Zusatzleistungsverordnung budgetiert. Zudem ist in dieser Budgetposition die Entschädigung an die SVA für die Abwicklung der EL-Fälle eingestellt.*
5790.3632.04	-	10'600.00	-10'600.00	*Aktuell (Stand Juli 2025) werden keine Leistungen im Bereich der persönlichen Hilfe beim Sozialdienst in Anspruch genommen. Entsprechend wurde das Budget den aktuellen Gegebenheiten und der Planungsvereinbarung mit dem Sozialdienst angepasst.*
5790.4631.00	21'000.00	-	21'000.00	*IAZH Beitrag, der an den Sozialdienst des Bezirk Affoltern transferiert werden muss (Gegenkonto 5730.3612.00)*

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Im Hauptaufgabenbereich "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" sind für das Budget 2026 Nettoaufwendungen von CHF 179'700.00 vorgesehen. Gegenüber dem Vorjahr ergeben sich Veränderungen vor allem durch Anpassungen beim Personal- und Dienstleistungsaufwand sowie durch höhere Abschreibungen.

Mit der Fertigstellung des Tiefbauprojekts an der Dorfstrasse können wieder vermehrt ordentliche Unterhaltsarbeiten an den Gemeindestrassen ausgeführt werden. Zudem werden Aufgaben des Werkdiensts teilweise an externe Dienstleister übertragen. Aufgrund der grossen Investitionsprojekte fallen die planmässigen Abschreibungen höher aus als im Vorjahr.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
6150	**Gemeindestrassen**			
6150.3010.00	115'000.00	140'000.00	-25'000.00	*Die Inanspruchnahme von externer Dienstleistung führt dazu, dass mit weniger Personalaufwand gerechnet werden kann. Es wurden rund 10 Stellenprozente nicht mehr besetzt nach einem ordentlichen Abgang per Ende 2025.*
6150.3130.01	23'200.00	11'200.00	12'000.00	*Infolge eines Austritts werden Aufgaben zur Entlastung des Werkdiensts durch Dritte im Auftragsverhältnis erfüllt.*
6150.3132.00	-	5'000.00	-5'000.00	*Keine Beratungsdienstleistungen durch externe Fachexperten zu erwarten im Bereich der Gemeindestrassen.*
6150.3141.00	51'000.00	42'000.00	9'000.00	*Das grosse Tiefbauprojekt an der Dorfstrasse wird abgeschlossen und es sind wieder vermehrt ordentliche Unterhaltsarbeiten an den Kommunalstrassen nachzuholen.*
6150.3151.00	11'200.00	20'200.00	-9'000.00	*Erfahrungsgemäss kann mit weniger Unterhaltskosten für Maschinen und Geräte gerechnet werden, weshalb der Budgetbetrag angepasst wurde.*
6150.3300.10	84'100.00	70'100.00	14'000.00	*Planmässige Abschreibung unter Berücksichtigung der Investitionsplanung.*
6150.3300.60	9'000.00	-	9'000.00	*Planmässige Abschreibung unter Berücksichtigung der Investitionsplanung.*
6150.3910.00	-	5'500.00	-5'500.00	*Interne Verrechnung von Betriebskosten wurde auf CHF 4'500 reduziert und wird künftig dem Sachkonto 3930.00 belastet.*

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Dem Hauptaufgabenbereich Umweltschutz und Raumordnung sind die spezialfinanzierten Bereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallwirtschaft zugeordnet. Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung weist per 31. Dezember 2024 noch einen Vorschuss von CHF 35'370.17 aus. Dieser stammt aus dem Jahr 2019 und muss zwingend abgetragen werden. Entsprechend wurden die Gebühren im Bereich Abfall angepasst.

Die wichtigsten Abweichungen im Budget 2026 betreffen unter anderem höhere Kosten bei der Wasserversorgung aufgrund der erhöhten Bezugsoption in der Gruppenwasserversorgung sowie Anpassungen bei der Abwasserentsorgung durch gestiegene Stromkosten und Softwareanpassungen. In der Abfallwirtschaft wirken sich die Einführung der mengenabhängigen Grüngutgebühr sowie tiefere Entsorgungskosten auf das Budget aus. Zudem konnte die Altlastensanierung am Standort Bollmoos abgeschlossen werden.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**			
7101.3120.00	700.00	18'000.00	-17'300.00	*Bisher wurden die veränderlichen Kosten (abhängig von der Bezugsmenge) der Gruppenwasserversorgung diesem Sachkonto belastet. Diese Kosten werden jedoch nun wie die gesamte Konsortialrechnung auf die effektiven Sachkonten verteilt. Entsprechend wurde das Budget angepasst.*
7101.3300.30	39'110.00	44'810.00	-5'700.00	*Abschreibungen wurden dem aktuellen Investitionsfortschritt angepasst.*
7101.3614.00	11'100.00	5'100.00	6'000.00	*Bezugsoption bei der Gruppenwasserversorgung Amt wurde erhöht, dies führt zu höheren Entschädigungen, die durch die Gemeinde Maschwanden zu übernehmen sind.*
7101.4240.01	80'000.00	85'500.00	-5'500.00	*Gebührenertragsschätzung wurde den aktuellen Gegebenheiten angepasst. Es wurde mit einem höheren Baufortschritt in der Gemeinde gerechnet. Die Einnahmen wurden nun mit den aktuelleren Begebenheiten budgetiert.*
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**			
7201.3118.00	10'000.00	-	10'000.00	*Softwareanpassungen Fernsteuerung beim Alarmierungssystem.*
7201.3120.00	17'500.00	6'000.00	11'500.00	*Stromkosten sind erfahrungsgemäss stark gestiegen. Budget wurde den aktuellen Begebenheiten angepasst.*
7201.3510.00	9'900.00	27'450.00	-17'550.00	*Erwarteter Ertragsüberschuss des Eigenwirtschaftsbetriebs Abwasser.*
7201.4240.04	62'000.00	57'000.00	5'000.00	*Grundgebührerträge sind erfahrungsgemäss höher. Das Budget wurde den aktuellen Gebührenrechnungen angepasst.*
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**			
7301.3130.03	14'000.00	25'000.00	-11'000.00	*Entsorgungskosten im Bereich der Grüngutentsorgung sind seit der Etablierung der Container-Abfuhr stark zurückgegangen. Dies auch aufgrund einer geringeren Menge die abgeführt wird. Es wird vermutet, dass bisher auch viele Auswärtige die Mulde kostenfrei nutzten.*
7301.4240.07	40'800.00	49'500.00	-8'700.00	*Die Grundgebühren wurden per 1. Oktober 2025 etwas reduziert, da die mengenabhängige Gebühr für Grüngutabfälle eingeführt wurde im Jahr 2025.*
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**			
7690.3132.00	-	15'000.00	-15'000.00	*Altlastensanierung Standort Bollmoos aktuell abgeschlossen.*

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Die Erfolgsrechnungspositionen des Hauptaufgabenbereich "Volkswirtschaft" wurden grösstenteils analog dem Budget 2025 budgetiert. Die Aufwendungen und Erträge weichen nur geringfügig vom Vorjahresbudget ab und können direkt in der Erfolgsrechnung eingesehen werden.

9

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Der Steuerertrag für das Budget 2026 wurde gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes Kanton Zürich budgetiert. Für die Schätzung des Steuerertrages 2026 der natürlichen und juristischen Personen wurden der aktuelle Stand des Steuerertrages 2025 übernommen. Bei den Steuererträgen aus früheren Jahren wurde der Durchschnitt der vergangenen beiden Jahre berücksichtigt. Der Gemeindeversammlung wird beantragt den Steuerfuss der politischen Gemeinde auf 68 % festzulegen. Dies damit die Primarschule ihren Aufwandüberschuss decken kann. Die Politische Gemeinde ist nach wie vor angewiesen auf Beiträge aus dem ISOLA, der für das Budgetjahr 2026 wie in den vergangenen Jahren, beantragt wird.

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**			
9100.4000.00	850'000.00	312'200.00	537'800.00	*Gemeindesteuerfuss von 68 % wird der Gemeindeversammlung beantragt.*
9100.4001.00	124'400.00	45'500.00	78'900.00	*Gemeindesteuerfuss von 68 % wird der Gemeindeversammlung beantragt.*
9100.4010.10	-	23'500.00	-23'500.00	*Für die Budgetierung wurde auf dem Durchschnitt der Steuerabrechnungen früherer Jahre des Rechnungsjahres 2025 mit gewichtetem Steuerfuss abgestellt.*
9100.4011.00	11'900.00	700.00	11'200.00	*Gemeindesteuerfuss von 68 % wird der Gemeindeversammlung beantragt.*
9101	**Sondersteuern**			
9101.4022.00	300'000.00	50'000.00	250'000.00	*Aktuelle Schätzung des Gemeindesteueramts aufgrund von provisorischen Berechnungen sowie abgestellt auf Erfahrungswerten des Rechnungsjahres 2024.*
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**			
9300.3632.10	1'331'447.00	875'900.00	455'547.00	*Ressourcenausgleichbeiträge an Primarschule gemäss Verfügung vom Juli 2025 des Gemeindeamts.*
9300.3632.11	248'869.00	201'350.00	47'519.00	*Ressourcenausgleichbeiträge an Sekundarschule gemäss Verfügung vom Juli 2025 des Gemeindeamts.*
9300.4621.50	1'617'646.00	1'308'820.00	308'826.00	*Ressourcenausgleichsbeiträge gemäss Verfügung vom Juli 2025 des Gemeindeamts.*
9300.4621.63	908'200.00	1'492'300.00	-584'100.00	*ISOLA Beitrag 2026 entsprechend eingereichtem Antrag.*

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'173'655.00	360'000.00	1'137'935.00	338'050.00	1'031'772.70	357'308.60
	Nettoergebnis		*813'655.00*		*799'885.00*		*674'464.10*
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	125'930.00	19'400.00	164'940.00	19'400.00	104'469.60	19'052.25
	Nettoergebnis		*106'530.00*		*145'540.00*		*85'417.35*
2	Bildung	800.00	0.00	800.00	0.00	300.00	0.00
	Nettoergebnis		*800.00*		*800.00*		*300.00*
3	Kultur, Sport und Freizeit	400'765.00	69'300.00	372'965.00	69'300.00	308'555.10	33'135.40
	Nettoergebnis		*331'465.00*		*303'665.00*		*275'419.70*
4	Gesundheit	557'080.00	0.00	539'180.00	0.00	516'377.41	0.00
	Nettoergebnis		*557'080.00*		*539'180.00*		*516'377.41*
5	Soziale Sicherheit	823'400.00	357'290.00	700'510.00	295'230.00	733'536.02	460'102.12
	Nettoergebnis		*466'110.00*		*405'280.00*		*273'433.90*
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	426'100.00	246'400.00	425'250.00	243'600.00	328'820.78	243'711.38
	Nettoergebnis		*179'700.00*		*181'650.00*		*85'109.40*
7	Umweltschutz und Raumordnung	518'895.00	446'950.00	561'090.00	466'220.00	513'233.05	393'555.45
	Nettoergebnis		*71'945.00*		*94'870.00*		*119'677.60*
8	Volkswirtschaft	27'680.00	84'950.00	27'080.00	87'770.00	30'601.85	79'576.80
	Nettoergebnis	*57'270.00*		*60'690.00*		*48'974.95*	
9	Finanzen und Steuern	1'631'376.00	4'090'426.00	1'127'910.00	3'524'140.00	2'045'347.99	3'664'969.10
	Nettoergebnis	*2'459'050.00*		*2'396'230.00*		*1'619'621.11*	
	Total Aufwand / Ertrag	**5'685'681.00**	**5'674'716.00**	**5'057'660.00**	**5'043'710.00**	**5'613'014.50**	**5'251'411.10**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**0.00**	**10'965.00**	**0.00**	**13'950.00**	**0.00**	**361'603.40**
	Total	**5'685'681.00**	**5'685'681.00**	**5'057'660.00**	**5'057'660.00**	**5'613'014.50**	**5'613'014.50**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**5'685'681.00**	**5'685'681.00**	**5'057'660.00**	**5'057'660.00**	**5'613'014.50**	**5'613'014.50**
00	**Allgemeine Verwaltung**	**1'173'655.00**	**360'000.00**	**1'137'935.00**	**338'050.00**	**1'031'772.70**	**357'308.60**
	Nettoergebnis		**813'655.00**		**799'885.00**		**674'464.10**
01	**Legislative und Exekutive**	**233'290.00**		**193'870.00**		**169'039.20**	
	Nettoergebnis		**233'290.00**		**193'870.00**		**169'039.20**
011	**Legislative**	**31'840.00**		**30'820.00**		**26'606.90**	
	Nettoergebnis		**31'840.00**		**30'820.00**		**26'606.90**
0110	**Legislative**	**31'840.00**		**30'820.00**		**26'606.90**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000.00		10'000.00		9'010.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		196.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00		2.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00				33.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'200.00		3'200.00		2'306.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'800.00		2'800.00		2'000.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	14'000.00		14'000.00		12'718.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		338.65	
012	**Exekutive**	**201'450.00**		**163'050.00**		**142'432.30**	
	Nettoergebnis		**201'450.00**		**163'050.00**		**142'432.30**
0120	**Exekutive**	**201'450.00**		**163'050.00**		**142'432.30**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80'000.00		80'000.00		67'100.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					38.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'800.00		4'315.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		724.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		2'000.00		800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	750.00		750.00		224.25	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		13'500.00		11'669.25	
3130.11	Mitglieder und Verbandsbeiträge	4'000.00		4'000.00		2'851.00	
3130.16	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	7'500.00		4'500.00		2'466.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	85'500.00		50'500.00		50'909.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		1'332.60	
02	**Allgemeine Dienste, übrige**	**940'365.00**	**360'000.00**	**944'065.00**	**338'050.00**	**862'733.50**	**357'308.60**
	Nettoergebnis		**580'365.00**		**606'015.00**		**505'424.90**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**67'250.00**	**90'200.00**	**79'250.00**	**79'200.00**	**53'669.18**	**89'754.20**
	Nettoergebnis	**22'950.00**			**50.00**	**36'085.02**	
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**67'250.00**	**90'200.00**	**79'250.00**	**79'200.00**	**53'669.18**	**89'754.20**
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'045.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'300.00		5'300.00		2'106.40	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten	100.00		100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	13'000.00		13'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		15'000.00		8'179.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					833.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00		2'000.00		1'216.20	
3611.01	Steuerbezugskosten Quellensteuer, Steuerausscheidung	1'000.00		1'000.00		22.18	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'850.00		42'850.00		40'265.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'907.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000.00		24'000.00		24'359.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		65'000.00		55'000.00		63'407.40
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**641'950.00**	**82'100.00**	**621'950.00**	**70'150.00**	**605'865.82**	**78'100.65**
	Nettoergebnis		**559'850.00**		**551'800.00**		**527'765.17**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**641'950.00**	**82'100.00**	**621'950.00**	**70'150.00**	**605'865.82**	**78'100.65**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'000.00		357'000.00		357'518.17	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'200.00		23'000.00		23'044.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		38'000.00		37'526.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5'000.00		5'300.00		5'096.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'900.00		3'543.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'000.00		4'150.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	14'200.00		13'000.00		12'705.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	850.00		1'000.00		448.50	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		3'000.00		1'091.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		2'750.00		30.00	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	59'500.00		2'500.00		11'563.85	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten	4'000.00		4'000.00		3'603.60	
3130.06	Telefon, Porti, Frachten, Gebühren, Versicherungen					5.00	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	2'200.00		2'500.00		2'116.20	
3130.24	Dienstleistungen Dritter: Dienstleistung Bauverfahren	50'000.00		40'000.00		46'355.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.			12'200.00		3'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	92'400.00		90'000.00		85'424.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'794.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		6'000.00		3'686.70	
3162.00	Raten für operatives Leasing					1'498.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00		800.00		663.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'000.00		9'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			1'200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		8'000.00		9'811.35
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						11.40
4250.00	Verkäufe						102.50
4260.04	Rückerstattungen Bauherrschaft		50'000.00		40'000.00		46'355.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'100.00		22'150.00		16'820.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'000.00				5'000.00
029	**Verwaltungsliegenschaften, übrige**	**231'165.00**	**187'700.00**	**242'865.00**	**188'700.00**	**203'198.50**	**189'453.75**
	Nettoergebnis		**43'465.00**		**54'165.00**		**13'744.75**
0290	**Gemeindehaus**	**45'005.00**	**30'000.00**	**51'605.00**	**30'000.00**	**36'009.10**	**32'661.65**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600.00		2'800.00		3'675.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5.00		5.00		7.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		391.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel- und Geräte					1'685.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		2'600.00		497.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'600.00		10'600.00		9'622.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		719.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		970.05	
3137.00	Steuern und Abgaben					70.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'800.00		16'800.00		2'652.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'050.00		9'050.00		9'044.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'350.00		3'350.00		3'331.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		3'341.60	
4260.02	Liegenschaften VV, Rückerstattungen Nebenkosten		6'000.00		6'000.00		8'661.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'000.00		24'000.00		24'000.00
0291	**Alterswohnungen**	**103'520.00**	**144'000.00**	**108'020.00**	**144'000.00**	**83'337.10**	**141'905.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00		5'500.00		5'316.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		342.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		9.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		57.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		366.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		648.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		3'908.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'486.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'430.00		8'430.00		7'342.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	8'000.00				1'191.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'742.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					120.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'800.00		36'300.00		19'835.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	120.00		120.00		118.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'600.00		28'600.00		16'561.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'100.00		3'100.00		5'290.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'675.05
4260.02	Liegenschaften VV, Rückerstattungen Nebenkosten		30'000.00		30'000.00		31'674.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		114'000.00		114'000.00		104'556.00
0292	**Gerbi**	**70'690.00**	**13'700.00**	**70'290.00**	**14'700.00**	**58'278.65**	**14'887.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'800.00		3'800.00		2'175.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00		250.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	60.00		60.00		24.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600.00		600.00		230.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00		2'400.00		431.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'400.00		10'400.00		9'442.40	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	3'720.00		3'720.00		472.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		1'400.00		1'481.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00					
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500.00		6'100.00		3'996.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'912.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'300.00		39'300.00		37'297.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		815.50	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'200.00		8'200.00		9'320.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				6'500.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'500.00				5'567.00
0293	**Brückenwaage, Hörnli Schüür**	**250.00**		**250.00**		**17'246.50**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		99.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		46.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					17'100.55	
0294	**Schüür / Schützenhaus**	**1'300.00**		**2'300.00**			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		2'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0295	**Museum**	**10'400.00**		**10'400.00**		**8'327.15**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		1'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'200.00		2'200.00		2'639.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300.00		4'300.00		4'296.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		1'200.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00				1'392.00	
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**125'930.00**	**19'400.00**	**164'940.00**	**19'400.00**	**104'469.60**	**19'052.25**
	Nettoergebnis		**106'530.00**		**145'540.00**		**85'417.35**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**6'500.00**		**6'500.00**		**6'420.00**	
	Nettoergebnis		**6'500.00**		**6'500.00**		**6'420.00**
111	**Polizei**	**6'500.00**		**6'500.00**		**6'420.00**	
	Nettoergebnis		**6'500.00**		**6'500.00**		**6'420.00**
1110	**Polizei**	**6'500.00**		**6'500.00**		**6'420.00**	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'500.00		6'500.00		6'420.00	
12	**Rechtsprechung**	**5'360.00**		**5'360.00**		**352.20**	**150.00**
	Nettoergebnis		**5'360.00**		**5'360.00**		**202.20**
120	**Rechtsprechung**	**5'360.00**		**5'360.00**		**352.20**	**150.00**
	Nettoergebnis		**5'360.00**		**5'360.00**		**202.20**
1200	**Rechtsprechung**	**5'360.00**		**5'360.00**		**352.20**	**150.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		2.20	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	350.00		350.00		350.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						150.00
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**43'250.00**	**10'000.00**	**86'960.00**	**10'000.00**	**40'781.60**	**8'906.20**
	Nettoergebnis		**33'250.00**		**76'960.00**		**31'875.40**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**43'250.00**	**10'000.00**	**86'960.00**	**10'000.00**	**40'781.60**	**8'906.20**
	Nettoergebnis		**33'250.00**		**76'960.00**		**31'875.40**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	**Allgemeines Rechtswesen**	**43'250.00**	**10'000.00**	**86'960.00**	**10'000.00**	**40'781.60**	**8'906.20**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'900.00	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	8'100.00		8'100.00		7'082.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			1'410.00			
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	1'200.00		1'500.00		1'516.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	350.00		350.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden (Zivilstandsamt)	2'900.00		2'600.00		2'623.40	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	21'000.00		64'000.00		23'050.00	
3612.08	Entschädigungen an Gemeinden (Betreibungskreis)	9'700.00		9'000.00		4'609.00	
4120.00	Konzessionen		1'000.00		1'000.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'000.00		9'000.00		8'906.20
15	**Feuerwehr**	**59'110.00**	**9'400.00**	**54'310.00**	**9'400.00**	**46'012.80**	**9'996.05**
	Nettoergebnis		**49'710.00**		**44'910.00**		**36'016.75**
150	**Feuerwehr**	**59'110.00**	**9'400.00**	**54'310.00**	**9'400.00**	**46'012.80**	**9'996.05**
	Nettoergebnis		**49'710.00**		**44'910.00**		**36'016.75**
1500	**Feuerwehr**	**59'110.00**	**9'400.00**	**54'310.00**	**9'400.00**	**46'012.80**	**9'996.05**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		602.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110.00		110.00		109.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden (Aufwand Feuerpolizei)	2'000.00		2'000.00		1'605.00	
3612.06	Entschädigung an Zweckverband Feuerwehr Knonaueramt Süde	56'000.00		51'200.00		43'695.95	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'400.00		9'400.00		9'390.00
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen						606.05
16	**Verteidigung**	**11'710.00**		**11'810.00**		**10'903.00**	
	Nettoergebnis		**11'710.00**		**11'810.00**		**10'903.00**
161	**Militärische Verteidiung**	**2'000.00**		**2'000.00**		**2'000.00**	
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**2'000.00**		**2'000.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**2'000.00**		**2'000.00**		**2'000.00**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
162	**Zivile Verteidigung**	**9'710.00**		**9'810.00**		**8'903.00**	
	Nettoergebnis		**9'710.00**		**9'810.00**		**8'903.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620	**Zivilschutz**	**9'710.00**		**9'810.00**		**8'903.00**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		462.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.00		110.00		116.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'800.00		8'800.00		8'323.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			100.00			
2	**Bildung**	**800.00**		**800.00**		**300.00**	
	Nettoergebnis		**800.00**		**800.00**		**300.00**
23	**Berufliche Grundbildung**	**800.00**		**800.00**		**300.00**	
	Nettoergebnis		**800.00**		**800.00**		**300.00**
230	**Berufliche Grundbildung**	**800.00**		**800.00**		**300.00**	
	Nettoergebnis		**800.00**		**800.00**		**300.00**
2300	**Berufliche Grundbildung**	**800.00**		**800.00**		**300.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	800.00		800.00		300.00	
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**400'765.00**	**69'300.00**	**372'965.00**	**69'300.00**	**308'555.10**	**33'135.40**
	Nettoergebnis		**331'465.00**		**303'665.00**		**275'419.70**
31	**Kulturerbe**	**26'220.00**	**200.00**	**26'220.00**	**200.00**	**6'202.70**	**180.00**
	Nettoergebnis		**26'020.00**		**26'020.00**		**6'022.70**
311	**Museen und bildende Kunst**	**6'220.00**	**200.00**	**6'220.00**	**200.00**	**6'202.70**	**180.00**
	Nettoergebnis		**6'020.00**		**6'020.00**		**6'022.70**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**6'220.00**	**200.00**	**6'220.00**	**200.00**	**6'202.70**	**180.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		3'572.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		6.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		87.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		75.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					875.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'135.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					251.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					198.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00		200.00		180.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**20'000.00**		**20'000.00**			
	Nettoergebnis		**20'000.00**		**20'000.00**		
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**20'000.00**		**20'000.00**			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	20'000.00		20'000.00			
32	**Kultur, übrige**	**7'700.00**		**7'700.00**		**7'634.00**	
	Nettoergebnis		**7'700.00**		**7'700.00**		**7'634.00**
321	**Bibliotheken und Literatur**	**48'515.00**	**4'700.00**	**48'915.00**	**4'700.00**	**41'550.50**	**4'710.00**
	Nettoergebnis		**43'815.00**		**44'215.00**		**36'840.50**
3210	**Bibliotheken und Literatur**	**48'515.00**	**4'700.00**	**48'915.00**	**4'700.00**	**41'550.50**	**4'710.00**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'800.00		1'800.00		1'280.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	23'000.00		23'000.00		22'888.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'521.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	60.00		60.00		45.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.00		280.00		255.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	600.00		1'000.00		360.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		290.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		183.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'200.00		7'200.00		7'911.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00		1'700.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					869.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					607.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600.00		2'600.00		2'703.80	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		1'188.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00		2'600.00		1'371.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	75.00		75.00		72.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		2'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00		100.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						10.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'700.00		4'700.00		4'700.00
322	**Musik und Theater**					**500.00**	
	Nettoergebnis						**500.00**
3220	**Musik und Theater**					**500.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
329	**Kultur, Übriges**	**12'500.00**	**100.00**	**21'500.00**	**100.00**	**9'402.90**	**210.00**
	Nettoergebnis		**12'400.00**		**21'400.00**		**9'192.90**
3290	**Kultur, Übriges**	**12'500.00**	**100.00**	**21'500.00**	**100.00**	**9'402.90**	**210.00**
3130.10	Jubilarenkonzert	500.00		500.00		500.00	
3130.14	1. Augustfeier	2'000.00		2'000.00		1'309.30	
3130.19	Chilbi	5'000.00		5'000.00		2'801.50	
3130.23	Diverse Veranstaltungen	2'000.00		5'000.00		1'640.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		9'000.00		3'152.05	
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		30.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						180.00
33	**Medien**	**7'700.00**		**7'700.00**		**7'634.00**	
	Nettoergebnis		**7'700.00**		**7'700.00**		**7'634.00**
332	**Massenmedien**	**7'700.00**		**7'700.00**		**7'634.00**	
	Nettoergebnis		**7'700.00**		**7'700.00**		**7'634.00**
3320	**Massenmedien**	**7'700.00**		**7'700.00**		**7'634.00**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	7'700.00		7'700.00		7'634.00	
34	**Sport und Freizeit**	**305'830.00**	**64'300.00**	**268'630.00**	**64'300.00**	**243'265.00**	**28'035.40**
	Nettoergebnis		**241'530.00**		**204'330.00**		**215'229.60**
341	**Sport**	**305'630.00**	**64'300.00**	**268'430.00**	**64'300.00**	**243'235.00**	**28'035.40**
	Nettoergebnis		**241'330.00**		**204'130.00**		**215'199.60**
3410	**Sport**	**305'630.00**	**64'300.00**	**268'430.00**	**64'300.00**	**242'978.80**	**28'035.40**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		280.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'000.00		38'000.00		25'779.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		2'300.00		1'519.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		558.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		250.00		255.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			50.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'500.00		2'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'200.00		1'032.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		223.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					87.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Badibetrieb	6'100.00		6'100.00		4'781.05	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Kiosk	2'100.00		100.00			
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Baumaterial, Signalisationstafeln)					105.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		345.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		10'821.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'800.00		18'800.00		15'538.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'420.00		20'420.00		15'050.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					6'377.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'204.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	42'000.00		24'000.00		7'171.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	4'000.00		2'500.00		23'819.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'300.00		6'300.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'496.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'310.00		12'310.00		5'856.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					77.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'500.00		55'500.00		58'787.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500.00		7'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'100.00		62'100.00		60'808.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000.00		50'000.00		28'024.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		800.00		11.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'500.00		13'500.00		
3415	**Schiesswesen (Sport)**					**256.20**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					148.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien					107.45	
342	**Freizeit**	**200.00**		**200.00**		**30.00**	
	Nettoergebnis		**200.00**		**200.00**		**30.00**
3420	**Freizeit**	**200.00**		**200.00**		**30.00**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		30.00	
4	**Gesundheit**	**557'080.00**		**539'180.00**		**516'377.41**	
	Nettoergebnis		**557'080.00**		**539'180.00**		**516'377.41**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**230'000.00**		**280'000.00**		**282'690.90**	
	Nettoergebnis		**230'000.00**		**280'000.00**		**282'690.90**
412	**Alters-, Kranken und Pflegeheime**	**230'000.00**		**280'000.00**		**282'690.90**	
	Nettoergebnis		**230'000.00**		**280'000.00**		**282'690.90**
4125	**Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**	**230'000.00**		**280'000.00**		**282'690.90**	
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	160'000.00		120'000.00		140'508.20	
3635.01	Beiträge an private Unternehmen (Private Inst. mit Gmd-Auftrag)					-7'000.00	
3635.40	Beiträge an private Unternehmen	70'000.00		160'000.00		149'182.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	**Ambulante Krankenpflege**	**314'840.00**		**254'440.00**		**230'657.66**	
	Nettoergebnis		**314'840.00**		**254'440.00**		**230'657.66**
421	**Ambulante Krankenpflege**	**313'400.00**		**253'000.00**		**229'373.66**	
	Nettoergebnis		**313'400.00**		**253'000.00**		**229'373.66**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**7'400.00**		**7'000.00**		**7'517.98**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					7'517.98	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	7'100.00		7'000.00			
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**306'000.00**		**246'000.00**		**221'855.68**	
3635.01	Beiträge an private Unternehmen (Private Inst. mit Gmd-Auftrag)	242'000.00		225'000.00		198'291.73	
3635.02	Beiträge an private Unternehmen (Nicht-Pflegeleistungen)	7'000.00		15'000.00		10'449.15	
3635.03	Beiträge an private Unternehmen (Private Inst. ohne Gmd-Auftrag)	57'000.00		6'000.00		13'114.80	
422	**Rettungsdienste**	**1'440.00**		**1'440.00**		**1'284.00**	
	Nettoergebnis		**1'440.00**		**1'440.00**		**1'284.00**
4220	**Rettungsdienste**	**1'440.00**		**1'440.00**		**1'284.00**	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'440.00		1'440.00		1'284.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**10'800.00**		**3'300.00**		**1'754.55**	
	Nettoergebnis		**10'800.00**		**3'300.00**		**1'754.55**
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**10'000.00**		**2'500.00**		**1'348.90**	
	Nettoergebnis		**10'000.00**		**2'500.00**		**1'348.90**
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**10'000.00**		**2'500.00**		**1'348.90**	
3612.10	Entschädigungen an Sozialdienst Bezirk Affoltern	10'000.00				1'348.90	
3632.03	Beitrag an Regionale Suchtprävention (ohne SoBA)			2'500.00			
432	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**400.00**		**400.00**		**311.00**	
	Nettoergebnis		**400.00**		**400.00**		**311.00**
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**400.00**		**400.00**		**311.00**	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	400.00		400.00		311.00	
434	**Lebensmittelkontrolle**	**400.00**		**400.00**		**94.65**	
	Nettoergebnis		**400.00**		**400.00**		**94.65**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**400.00**		**400.00**		**94.65**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		94.65	
49	**Gesundheitswesen, Übriges**	**1'440.00**		**1'440.00**		**1'274.30**	
	Nettoergebnis		**1'440.00**		**1'440.00**		**1'274.30**
490	**Gesundheitswesen, Übriges**	**1'440.00**		**1'440.00**		**1'274.30**	
	Nettoergebnis		**1'440.00**		**1'440.00**		**1'274.30**
4900	**Gesundheitswesen, übriges**	**1'440.00**		**1'440.00**		**1'274.30**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'440.00		1'440.00		1'274.30	
5	**Soziale Sicherheit**	**823'400.00**	**357'290.00**	**700'510.00**	**295'230.00**	**733'536.02**	**460'102.12**
	Nettoergebnis		**466'110.00**		**405'280.00**		**273'433.90**
51	**Krankheit und Unfall**	**43'000.00**	**43'000.00**	**26'000.00**	**26'000.00**	**22'050.70**	**22'050.70**
512	**Prämienverbilligungen**	**43'000.00**	**43'000.00**	**26'000.00**	**26'000.00**	**22'050.70**	**22'050.70**
5120	**Prämienverbilligungen**	**43'000.00**	**43'000.00**	**26'000.00**	**26'000.00**	**22'050.70**	**22'050.70**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00				24'476.95	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	18'000.00		26'000.00		-2'426.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		38'600.00		22'700.00		18'695.10
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		4'400.00		3'300.00		3'355.60
52	**Invalidität**	**80'000.00**	**56'000.00**	**63'400.00**	**44'380.00**	**65'347.15**	**45'573.00**
	Nettoergebnis		**24'000.00**		**19'020.00**		**19'774.15**
522	**Ergänzungsleistungen IV**	**80'000.00**	**56'000.00**	**63'400.00**	**44'380.00**	**65'103.15**	**45'573.00**
	Nettoergebnis		**24'000.00**		**19'020.00**		**19'530.15**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**80'000.00**	**56'000.00**	**63'400.00**	**44'380.00**	**65'103.15**	**45'573.00**
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	50'000.00		36'400.00		35'901.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	30'000.00		27'000.00		29'202.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		56'000.00		44'380.00		45'567.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						6.00
523	**Invalidenheime**					**244.00**	
	Nettoergebnis						**244.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5230	**Invalidenheime**					**244.00**	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen					244.00	
53	**Alter und Hinterlassene**	**298'600.00**	**205'100.00**	**280'650.00**	**192'150.00**	**243'327.80**	**179'605.00**
	Nettoergebnis		**93'500.00**		**88'500.00**		**63'722.80**
531	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**2'100.00**	**2'100.00**	**4'150.00**	**2'150.00**	**7'477.40**	**2'882.00**
	Nettoergebnis				**2'000.00**		**4'595.40**
5310	**Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**	**2'100.00**	**2'100.00**	**4'150.00**	**2'150.00**	**7'477.40**	**2'882.00**
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen			2'000.00		5'657.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'100.00		2'150.00		1'820.00	
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		2'100.00		2'150.00		2'882.00
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**290'000.00**	**203'000.00**	**270'000.00**	**190'000.00**	**230'068.65**	**176'723.00**
	Nettoergebnis		**87'000.00**		**80'000.00**		**53'345.65**
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**290'000.00**	**203'000.00**	**270'000.00**	**190'000.00**	**230'068.65**	**176'723.00**
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	240'000.00		240'000.00		208'125.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	50'000.00		30'000.00		21'943.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		203'000.00		190'000.00		124'473.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						52'250.00
533	**Leisutungen an Pensionierte**	**4'000.00**		**4'000.00**		**4'000.00**	
	Nettoergebnis		**4'000.00**		**4'000.00**		**4'000.00**
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**4'000.00**		**4'000.00**		**4'000.00**	
3061.00	Renten oder Pensionsanteile	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
535	**Leistungen an das Alter**	**2'500.00**		**2'500.00**		**1'781.75**	
	Nettoergebnis		**2'500.00**		**2'500.00**		**1'781.75**
5350	**Leistungen an das Alter**	**2'500.00**		**2'500.00**		**1'781.75**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		1'781.75	
54	**Familie und Jugend**	**148'810.00**	**300.00**	**156'420.00**	**300.00**	**147'977.72**	**108'493.62**
	Nettoergebnis		**148'510.00**		**156'120.00**		**39'484.10**
543	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**			**1'000.00**		**5'461.80**	
	Nettoergebnis				**1'000.00**		**5'461.80**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	**Alimentenbevorschussung und - inkasso**			**1'000.00**		**5'461.80**	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			1'000.00		5'461.80	
544	**Jugendschutz**	**128'210.00**		**120'720.00**		**129'520.27**	**108'342.27**
	Nettoergebnis		**128'210.00**		**120'720.00**		**21'178.00**
5440	**Jugendschutz**	**128'210.00**		**120'720.00**		**129'520.27**	**108'342.27**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	108'540.00		105'050.00		109'536.50	
3632.01	Beitrag an das Jugendsekretariat Affoltern am Albis	4'000.00		4'000.00		1'725.22	
3632.03	Beitrag an Regionale Suchtprävention (ohne SoBA)	1'800.00		1'600.00		1'736.60	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	13'800.00		10'000.00		8'565.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70.00		70.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					7'956.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						108'342.27
545	**Leistungen an Familien**	**20'600.00**	**300.00**	**34'700.00**	**300.00**	**12'995.65**	**151.35**
	Nettoergebnis		**20'300.00**		**34'400.00**		**12'844.30**
5450	**Leistungen an Familien**	**11'400.00**		**25'500.00**		**6'832.90**	
3612.04	Entschädigung an IKA Sozialdienst Berufsbeistandschaft	11'400.00		25'500.00		6'832.90	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**9'200.00**	**300.00**	**9'200.00**	**300.00**	**6'162.75**	**151.35**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		8'000.00		4'962.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		300.00		300.00		151.35
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**252'990.00**	**52'890.00**	**174'040.00**	**32'400.00**	**254'832.65**	**104'379.80**
	Nettoergebnis		**200'100.00**		**141'640.00**		**150'452.85**
571	**Beihilfen/Zuschüsse**	**16'000.00**	**11'200.00**	**16'000.00**	**11'200.00**	**15'756.00**	**11'030.00**
	Nettoergebnis		**4'800.00**		**4'800.00**		**4'726.00**
5710	**Beihilfen/Zuschüsse**	**16'000.00**	**11'200.00**	**16'000.00**	**11'200.00**	**15'756.00**	**11'030.00**
3637.24	Beihilfen	16'000.00		16'000.00		15'756.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'200.00		11'200.00		11'030.00
572	**Wirtschaftliche Hilfe**	**92'850.00**	**20'690.00**	**73'800.00**	**21'200.00**	**111'715.00**	**72'124.50**
	Nettoergebnis		**72'160.00**		**52'600.00**		**39'590.50**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**88'850.00**	**20'690.00**	**70'700.00**	**21'200.00**	**108'688.20**	**72'124.50**
3632.02	IKA Sozialdienst gesetzl. Wirtschaftliche Hilfe			20'700.00			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	87'000.00		50'000.00		108'688.20	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'850.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'840.00		1'200.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'850.00				
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		16'000.00		20'000.00		72'124.50
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**4'000.00**		**3'100.00**		**3'026.80**	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		3'100.00		3'026.80	
573	**Asylwesen**	**94'320.00**		**67'320.00**		**91'619.00**	
	Nettoergebnis		**94'320.00**		**67'320.00**		**91'619.00**
5730	**Asylwesen**	**94'320.00**		**67'320.00**		**91'619.00**	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	21'000.00				20'678.00	
3612.09	Entschädigung an Sozialdienst Asyl- und Migrationswesen	73'000.00		67'000.00		70'941.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	320.00		320.00			
579	**Fürsorge, Übriges**	**49'820.00**	**21'000.00**	**16'920.00**		**35'742.65**	**21'225.30**
	Nettoergebnis		**28'820.00**		**16'920.00**		**14'517.35**
5790	**Fürsorge, Übriges**	**49'820.00**	**21'000.00**	**16'920.00**		**35'742.65**	**21'225.30**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					5.95	
3612.10	Entschädigungen an Sozialdienst Bezirk Affoltern	36'900.00				28'595.70	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	11'700.00		5'100.00		5'600.00	
3632.04	IKA Sozialdienst persönliche Hilfe			10'600.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'220.00		1'220.00		1'220.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					321.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						547.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'000.00				20'678.00
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**426'100.00**	**246'400.00**	**425'250.00**	**243'600.00**	**328'820.78**	**243'711.38**
	Nettoergebnis		**179'700.00**		**181'650.00**		**85'109.40**
61	**Strassenverkehr**	**384'100.00**	**246'400.00**	**384'250.00**	**243'600.00**	**289'979.78**	**243'711.38**
	Nettoergebnis		**137'700.00**		**140'650.00**		**46'268.40**
615	**Gemeindestrassen**	**375'600.00**	**246'400.00**	**375'750.00**	**243'600.00**	**280'883.88**	**243'711.38**
	Nettoergebnis		**129'200.00**		**132'150.00**		**37'172.50**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	**Gemeindestrassen**	**375'600.00**	**246'400.00**	**375'750.00**	**243'600.00**	**280'883.88**	**243'711.38**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'000.00		140'000.00		131'143.08	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00		1'500.00		1'680.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		9'000.00		7'168.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'000.00		13'000.00		11'612.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'100.00		3'800.00		3'079.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'203.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'600.00		1'286.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	500.00		1'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		450.00		336.35	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Baumaterial, Signalisationstafeln)	25'000.00		28'000.00		12'199.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel- und Geräte					279.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		5'000.00		2'462.35	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	23'200.00		11'200.00		2'561.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.			5'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00		2'100.00		2'225.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'300.00		2'300.00		2'225.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	51'000.00		42'000.00		38'593.65	
3141.01	Unterhalt Strassenreinigung	11'000.00		11'000.00		10'231.40	
3141.02	Unterhalt Strassen (Beleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel)					4'240.90	
3141.03	Unterhalt Strassen (Belagsarbeiten, Entwässerung)					12'668.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'200.00		20'200.00		8'439.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	84'100.00		70'100.00		23'073.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'500.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00				4'175.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		2'400.00
4260.03	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						377.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		2'000.00		3'309.89
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		136'000.00		137'000.00		137'388.99
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		105'900.00		102'100.00		100'235.30
618	**Privatstrassen**	**8'500.00**		**8'500.00**		**9'095.90**	
	Nettoergebnis		**8'500.00**		**8'500.00**		**9'095.90**
6180	**Privatstrassen**	**8'500.00**		**8'500.00**		**9'095.90**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					595.90	
3635.05	Beitrag an Holzkorporation (Waldwege)	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3635.06	Beitrag an Unterhaltsgenossenschaft	7'500.00		7'500.00		7'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	**Öffentlicher Verkehr**	**42'000.00**		**41'000.00**		**38'841.00**	
	Nettoergebnis		**42'000.00**		**41'000.00**		**38'841.00**
621	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**21'000.00**		**21'000.00**		**20'706.00**	
	Nettoergebnis		**21'000.00**		**21'000.00**		**20'706.00**
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**21'000.00**		**21'000.00**		**20'706.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000.00		21'000.00		20'706.00	
622	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**21'000.00**		**20'000.00**		**18'135.00**	
	Nettoergebnis		**21'000.00**		**20'000.00**		**18'135.00**
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**	**21'000.00**		**20'000.00**		**18'135.00**	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000.00		20'000.00		18'135.00	
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**518'895.00**	**446'950.00**	**561'090.00**	**466'220.00**	**513'233.05**	**393'555.45**
	Nettoergebnis		**71'945.00**		**94'870.00**		**119'677.60**
71	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**208'550.00**	**205'150.00**	**222'820.00**	**219'420.00**	**164'515.65**	**164'044.00**
	Nettoergebnis		**3'400.00**		**3'400.00**		**471.65**
710	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**208'550.00**	**205'150.00**	**222'820.00**	**219'420.00**	**164'515.65**	**164'044.00**
	Nettoergebnis		**3'400.00**		**3'400.00**		**471.65**
7100	**Wasserversorgung (allgmein)**	**3'400.00**		**3'400.00**		**471.65**	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'400.00		3'400.00		471.65	
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**205'150.00**	**205'150.00**	**219'420.00**	**219'420.00**	**164'044.00**	**164'044.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'530.00		760.00		764.91	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80.00		45.00		36.53	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	180.00		85.00		74.28	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	20.00		10.00		7.07	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00		5.83	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.00		10.00		6.03	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'770.00		10.00		1.10	
3100.00	Büromaterial	255.00		250.00		.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	310.00		300.00		35.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'010.00		25'240.00		42'396.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	160.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700.00		18'000.00		5'936.34	
3120.01	Ankauf Wasser, Energie, Pumpanlage / Reservoir/Schwimmbad	3'500.00		3'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'240.00		5'090.00		104.33	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter					8'046.20	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	260.00		260.00		244.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	830.00		940.00		617.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	960.00		940.00		942.46	
3137.00	Steuern und Abgaben	20.00		10.00		6.99	
3142.02	Unterhalt Reservoir / Pumpanlage	2'000.00		2'000.00			
3142.03	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	25'100.00		25'100.00		32'040.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			140.00		655.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'820.00		1'630.00		2'370.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	40.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90.00		50.00		48.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		70.00		26.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					.01	
3199.01	Vorsteuerkürzung MWST					331.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'110.00		44'810.00		9'102.82	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'410.00		2'410.00		2'404.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'000.00		30'000.00		21'000.00	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	11'100.00		5'100.00		11'816.77	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	75.00		150.00		74.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'100.00		29'100.00		19'220.95	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00				2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'400.00		23'400.00		3'724.00	
4240.01	Grundgebühr Wasser		80'000.00		85'500.00		55'501.80
4240.02	Wasserabgabe an Private und Gewerbe		91'000.00		95'200.00		61'060.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		820.00		515.00		447.18
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital		28'130.00		33'005.00		41'391.92
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'400.00		4'400.00		4'420.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		800.00		800.00		1'222.25
72	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**184'500.00**	**184'500.00**	**182'500.00**	**182'500.00**	**177'883.60**	**177'883.60**
720	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**184'500.00**	**184'500.00**	**182'500.00**	**182'500.00**	**177'883.60**	**177'883.60**
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**184'500.00**	**184'500.00**	**182'500.00**	**182'500.00**	**177'883.60**	**177'883.60**
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'500.00		6'000.00		17'748.45	
3130.06	Telefon, Porti, Frachten, Gebühren, Versicherungen	1'500.00		1'500.00		1'362.35	
3130.09	Entleeren Schächte, Spülen, Reinigen	18'500.00		18'500.00		3'093.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					6'417.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'826.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		20'000.00		20'779.70	
3143.02	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz und Pumpen					693.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		1'051.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'500.00		12'450.00		15'135.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'000.00		3'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'500.00		4'500.00		4'499.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	9'900.00		27'450.00		112'062.69	
3612.01	Betriebskostenbeitrag ARA Obfelden	28'700.00		28'700.00		-58'595.94	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'700.00		28'700.00		28'894.50	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'800.00		6'800.00		7'041.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00				2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'400.00		10'400.00		6'875.00	
4240.04	Grundgebühr Abwasser		62'000.00		57'000.00		60'809.00
4240.05	Menge- und Verbrauchsgebühr Abwasser		115'000.00		118'000.00		111'962.80
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'500.00		7'500.00		5'111.80
73	**Abfallwirtschaft**	**63'800.00**	**57'300.00**	**71'050.00**	**64'300.00**	**58'018.35**	**51'627.85**
	Nettoergebnis		**6'500.00**		**6'750.00**		**6'390.50**
730	**Abfallwirtschaft**	**63'800.00**	**57'300.00**	**71'050.00**	**64'300.00**	**58'018.35**	**51'627.85**
	Nettoergebnis		**6'500.00**		**6'750.00**		**6'390.50**
7300	**Abfallwirtschaft (allgemein)**	**6'500.00**		**6'750.00**		**6'390.50**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'750.00		6'390.50	
7301	**Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**	**57'300.00**	**57'300.00**	**64'300.00**	**64'300.00**	**51'627.85**	**51'627.85**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		908.60	
3130.03	Grüngutabfuhr	14'000.00		25'000.00		29'111.95	
3130.08	Altpapier-/Kartonsammlung	1'500.00		2'000.00		1'210.80	
3130.15	Altglassammlung	3'000.00		3'000.00		2'886.80	
3130.20	Metallsammlung (gemischt)	1'200.00		1'200.00		1'181.35	
3130.21	Sonderabfallsammlung	650.00		580.00		577.80	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	23'650.00		23'220.00		2'922.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'500.00		8'500.00		11'556.45	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00				1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	300.00		300.00		271.90	
4240.06	Mengengebühr Grüngutabfall		14'000.00		11'400.00		
4240.07	Grundgebühr Abfall		40'800.00		49'500.00		48'597.10
4240.08	Vorgezogene Entsorgungsgebühr für Altglas		1'500.00		1'900.00		1'626.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.50	Verkaufserlös Altpapier und Karton		1'000.00		1'500.00		1'271.95
4290.00	Übrige Entgelte						132.55
74	**Verbauungen**	**1'885.00**		**2'900.00**		**1'423.25**	
	Nettoergebnis		**1'885.00**		**2'900.00**		**1'423.25**
741	**Gewässerverbauungen**	**1'885.00**		**2'900.00**		**1'423.25**	
	Nettoergebnis		**1'885.00**		**2'900.00**		**1'423.25**
7410	**Gewässerverbauungen**	**1'885.00**		**2'900.00**		**1'423.25**	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00		220.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	885.00		900.00		885.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					318.25	
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'840.00**		**12'940.00**		**6'704.70**	
	Nettoergebnis		**12'840.00**		**12'940.00**		**6'704.70**
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'840.00**		**12'940.00**		**6'704.70**	
	Nettoergebnis		**12'840.00**		**12'940.00**		**6'704.70**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'840.00**		**12'940.00**		**6'704.70**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'400.00		2'400.00		1'220.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		200.00		12.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		7.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00		2.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00			
3635.04	Beiträge an Natur- und Vogelschutzverein	300.00		300.00		300.00	
3635.07	Beiträge Oeko-Qualitäts-VO (LEK + biol. Qual.)	300.00		300.00		300.00	
3635.08	Beiträge Projekt Pflanzung von Bäumen	5'000.00		5'000.00		4'114.80	
3635.09	Beiträge Vernetzungsprojekte/Informationsveranstaltungen	1'700.00		1'700.00		747.60	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**			**15'000.00**		**15'237.25**	
	Nettoergebnis				**15'000.00**		**15'237.25**
769	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**			**15'000.00**		**15'237.25**	
	Nettoergebnis				**15'000.00**		**15'237.25**
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**			**15'000.00**		**15'237.25**	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.			15'000.00		15'237.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	**Übriger Umweltschutz**	**23'720.00**		**30'280.00**		**58'732.70**	
	Nettoergebnis		**23'720.00**		**30'280.00**		**58'732.70**
771	**Friedhof und Bestattung**	**23'720.00**		**30'280.00**		**58'732.70**	
	Nettoergebnis		**23'720.00**		**30'280.00**		**58'732.70**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**23'720.00**		**30'280.00**		**58'732.70**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		2'697.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		4'000.00		2'304.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		1'500.00			
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	6'000.00		10'000.00		6'008.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.00		110.00		107.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	140.00				140.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00				40'464.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	370.00		370.00		366.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'200.00		6'643.45	
79	**Raumordnung**	**23'600.00**		**23'600.00**		**30'717.55**	
	Nettoergebnis		**23'600.00**		**23'600.00**		**30'717.55**
790	**Raumordnung**	**23'600.00**		**23'600.00**		**30'717.55**	
	Nettoergebnis		**23'600.00**		**23'600.00**		**30'717.55**
7900	**Raumordnung**	**23'600.00**		**23'600.00**		**30'717.55**	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		60.00	
3130.02	Planungen und Projektierungen Dritter					5'660.50	
3130.13	Überarbeitung BZO					2'370.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	20'000.00		20'000.00		19'804.35	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'400.00		3'400.00		2'822.70	
8	**Volkswirtschaft**	**27'680.00**	**84'950.00**	**27'080.00**	**87'770.00**	**30'601.85**	**79'576.80**
	Nettoergebnis	**57'270.00**		**60'690.00**		**48'974.95**	
81	**Landwirtschaft**	**2'380.00**		**2'380.00**		**1'875.55**	
	Nettoergebnis		**2'380.00**		**2'380.00**		**1'875.55**
812	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**2'380.00**		**2'380.00**		**1'875.55**	
	Nettoergebnis		**2'380.00**		**2'380.00**		**1'875.55**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120	**Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**	**2'380.00**		**2'380.00**		**1'875.55**	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'100.00		2'100.00		1'717.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120.00		120.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.00		50.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00			
3130.05	Telefon, Porti, Frachten					158.05	
82	**Forstwirtschaft**	**23'300.00**		**22'700.00**		**26'800.30**	
	Nettoergebnis		**23'300.00**		**22'700.00**		**26'800.30**
820	**Forstwirtschaft**	**23'300.00**		**22'700.00**		**26'800.30**	
	Nettoergebnis		**23'300.00**		**22'700.00**		**26'800.30**
8200	**Forstwirtschaft**	**23'300.00**		**22'700.00**		**26'800.30**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					4'326.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'300.00		22'700.00		22'474.00	
83	**Jagd und Fischerei**		**450.00**		**450.00**		**456.40**
	Nettoergebnis	**450.00**		**450.00**		**456.40**	
830	**Jagd und Fischerei**		**450.00**		**450.00**		**456.40**
	Nettoergebnis	**450.00**		**450.00**		**456.40**	
8300	**Jagd und Fischerei**		**450.00**		**450.00**		**456.40**
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		450.00		450.00		456.40
85	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'000.00**		**2'000.00**		**1'926.00**	
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**2'000.00**		**1'926.00**
850	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'000.00**		**2'000.00**		**1'926.00**	
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**2'000.00**		**1'926.00**
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**2'000.00**		**2'000.00**		**1'926.00**	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		1'926.00	
86	**Banken und Versicherungen**		**73'500.00**		**76'320.00**		**68'151.40**
	Nettoergebnis	**73'500.00**		**76'320.00**		**68'151.40**	
860	**Banken und Versicherungen**		**73'500.00**		**76'320.00**		**68'151.40**
	Nettoergebnis	**73'500.00**		**76'320.00**		**68'151.40**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600	**Banken und Versicherungen**		**73'500.00**		**76'320.00**		**68'151.40**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		73'500.00		76'320.00		68'151.40
87	**Brennstoffe und Energie**		**11'000.00**		**11'000.00**		**10'969.00**
	Nettoergebnis	**11'000.00**		**11'000.00**		**10'969.00**	
871	**Elektrizität**		**11'000.00**		**11'000.00**		**10'969.00**
	Nettoergebnis	**11'000.00**		**11'000.00**		**10'969.00**	
8710	**Elektrizität (allgemein)**		**11'000.00**		**11'000.00**		**10'969.00**
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		11'000.00		11'000.00		10'969.00
9	**Finanzen und Steuern**	**1'631'376.00**	**4'101'391.00**	**1'127'910.00**	**3'538'090.00**	**2'045'347.99**	**4'026'572.50**
	Nettoergebnis	**2'470'015.00**		**2'410'180.00**		**1'981'224.51**	
91	**Steuern**	**1'500.00**	**1'331'000.00**	**1'300.00**	**491'300.00**	**2'357.94**	**518'960.18**
	Nettoergebnis	**1'329'500.00**		**490'000.00**		**516'602.24**	
910	**Steuern**	**1'500.00**	**1'331'000.00**	**1'300.00**	**491'300.00**	**2'357.94**	**518'960.18**
	Nettoergebnis	**1'329'500.00**		**490'000.00**		**516'602.24**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**		**1'024'000.00**		**434'300.00**	**947.94**	**79'533.98**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					947.94	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		850'000.00		312'200.00		35'813.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		29'300.00		33'400.00		33'657.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		200.00		1'500.00		265.32
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'500.00		4'100.00		1'518.40
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-9'000.00		-6'000.00		-8'966.95
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen				-300.00		-3.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		124'400.00		45'500.00		4'840.20
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		4'300.00		1'300.00		4'939.25
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen				3'200.00		4.85
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-4'000.00		-4'400.00		-3'963.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'000.00		2'600.00		917.68
4008.00	Personalsteuern		12'500.00		12'000.00		12'557.63
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'900.00		4'500.00		478.35
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre				23'500.00		-691.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'900.00		700.00		79.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre				500.00		-1'911.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	**Sondersteuern**	**1'500.00**	**307'000.00**	**1'300.00**	**57'000.00**	**1'410.00**	**439'426.20**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'500.00		1'300.00		1'410.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		300'000.00		50'000.00		432'601.20
4033.00	Hundesteuern		7'000.00		7'000.00		6'825.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'580'316.00**	**2'705'606.00**	**1'077'250.00**	**2'975'920.00**	**1'992'635.00**	**3'117'194.00**
	Nettoergebnis	**1'125'290.00**		**1'898'670.00**		**1'124'559.00**	
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'580'316.00**	**2'705'606.00**	**1'077'250.00**	**2'975'920.00**	**1'992'635.00**	**3'117'194.00**
	Nettoergebnis	**1'125'290.00**		**1'898'670.00**		**1'124'559.00**	
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**1'580'316.00**	**2'705'606.00**	**1'077'250.00**	**2'975'920.00**	**1'992'635.00**	**3'117'194.00**
3621.63	Rückerstattung individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge					970'000.00	
3632.10	Ressourcenausgleichsbeiträge an Primarschulgemeinde	1'331'447.00		875'900.00		794'174.00	
3632.11	Ressourcenausgleichsbeiträge an Oberstufenschulgemeinde	248'869.00		201'350.00		228'461.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'617'646.00		1'308'820.00		1'414'282.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		179'760.00		174'800.00		172'212.00
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge		908'200.00		1'492'300.00		1'530'700.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**49'560.00**	**53'520.00**	**49'360.00**	**56'620.00**	**49'599.70**	**27'718.12**
	Nettoergebnis	**3'960.00**		**7'260.00**			**21'881.58**
961	**Zinsen**	**41'500.00**	**43'520.00**	**41'300.00**	**46'620.00**	**40'098.62**	**17'846.07**
	Nettoergebnis	**2'020.00**		**5'320.00**			**22'252.55**
9610	**Zinsen**	**41'500.00**	**43'520.00**	**41'300.00**	**46'620.00**	**40'098.62**	**17'846.07**
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					90.82	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	32'500.00		32'500.00		32'700.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	700.00		500.00		677.50	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern					296.25	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'300.00		8'300.00		6'334.05	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		1'400.00		4'500.00		1'353.62
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern						198.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		300.00		300.00		271.90
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		33'800.00		33'800.00		10'599.00
4940.02	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'020.00		8'020.00		5'422.85
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**8'060.00**	**10'000.00**	**8'060.00**	**10'000.00**	**5'456.25**	**9'872.05**
	Nettoergebnis	**1'940.00**		**1'940.00**		**4'415.80**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**8'060.00**	**10'000.00**	**8'060.00**	**10'000.00**	**5'456.25**	**9'872.05**
3439.30	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		33.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'020.00		8'020.00		5'422.85	
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		10'000.00		10'000.00		9'872.05
969	**Finanzvermögen, Übriges**					**4'044.83**	
	Nettoergebnis						**4'044.83**
9690	**Finanzvermögen, Übriges**					**4'044.83**	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung					3'203.90	
3499.00	übriger Finanzaufwand					840.93	
97	**Rückverteilungen**		**300.00**		**300.00**		**341.45**
	Nettoergebnis	**300.00**		**300.00**		**341.45**	
971	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**300.00**		**300.00**		**341.45**
	Nettoergebnis	**300.00**		**300.00**		**341.45**	
9710	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**300.00**		**300.00**		**341.45**
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		341.45
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**10'965.00**		**13'950.00**	**755.35**	**362'358.75**
	Nettoergebnis	**10'965.00**		**13'950.00**		**361'603.40**	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**755.35**	**755.35**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**					**755.35**	**755.35**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					755.35	
4390.00	Übriger Ertrag						755.35
999	**Abschluss**		**10'965.00**		**13'950.00**		**361'603.40**
	Nettoergebnis	**10'965.00**		**13'950.00**		**361'603.40**	
9999	**Abschluss**		**10'965.00**		**13'950.00**		**361'603.40**
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		10'965.00		13'950.00		361'603.40

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Wie bereits im Vorjahr sind im Bereich der Allgemeinen Verwaltung für das Jahr 2026 nur wenige Investitionen vorgesehen. Bei den Verwaltungsliegenschaften zeigt die Zustandsaufnahme jedoch einen erheblichen Investitionsbedarf. Um diese Investitionen sorgfältig zu planen, wird im Rahmen eines grösseren Zukunftsprojekts eine neue Liegenschaftenstrategie erarbeitet. Auf dieser Grundlage sollen gezielt Massnahmen umgesetzt und einzelne Sanierungsprojekte in Angriff genommen werden.

Konto	Budget 2026	Erläuterungen
0292	**Gerbi (MZG Dorfstrasse 21)**	
0291.5040.04	50'000.00	Das Tor des Werkdienstes beim MZG Gerbi ist dringend zu erneuern. Im Budget 2025 waren bereits CHF 30'000.00 eingestellt, die jedoch für die vollständige Sanierung des Tors nicht ausreichen.

3

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Kurz und bündig

Zum Hauptaufgabenbereich Kultur, Sport und Freizeit, Kirche gehört unter anderem das Naturbad Maschwanden. Damit das Naturbad langfristig erhalten werden kann, wären umfassende Investitionen in die gesamte Anlage notwendig. Zurzeit wird dazu eine Machbarkeitsstudie erarbeitet, welche die künftigen Erhaltungskosten aufzeigen soll. Bis zum Vorliegen dieser Ergebnisse wird auf grössere Investitionen verzichtet. Der Ersatz des defekten Reinigungsroboters lässt sich für das Betriebsjahr 2026 jedoch nicht umgehen.

Konto	Budget 2026	Erläuterungen
3410	**Sport**	
3410.5060.01	32'000.00	Ersatz Reinigungsroboter Schwimmteich.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Im Jahr 2026 stehen wichtige Tiefbau- und Sanierungsarbeiten an. Im Zusammenhang mit der Sanierung der Staatsstrasse Dorfstrasse, die 2025 begonnen hat, werden verschiedene kommunale Projekte umgesetzt. Dazu gehören die Sanierung der Dörflibrücke, des Kreuzrai/Kreuzplatzes sowie der beiden Einmündungen Bungart und Unterdorf, in Zusammenarbeit mit dem Kanton.
Ebenfalls umgesetzt wird das bereits 2014 von der Gemeindeversammlung beschlossene Projekt der ganzheitlichen Verkehrsplanung Maschwanden mit Einführung der Tempo-30-Zone. Ein Teil dieser Arbeiten wird 2026 abgeschlossen. Grundlage für die Budgetierung bilden die bisherigen Projektfortschritte; die effektiven Ausgaben richten sich nach den von der Gemeindeversammlung bewilligten Verpflichtungskrediten.

Nach Abschluss dieser Tiefbauprojekte folgen die Sanierung der Wolserstrasse die Teilsanierung der Rotenbergstrasse sowie die Erneuerung der Strassenbeleuchtung gemäss den Vorschriften der EKZ.

Konto 6150	Budget 2026 Gemeindestrassen	Erläuterungen
6150.5010.00	240'000.00	Umsetzung Projekt "ganzheitliche Verkehrsplanung Maschwanden" (Tempo 30) gemäss GV Beschluss vom 10. März 2014.
6150.5010.01	440'000.00	Sanierung Kommunalstrassen; Wolserstrasse, Rotenbergstrasse (Oberflächenbehandlung)
6150.5010.03	-	Sanierung «Dörflibrücke» gemäss GV Beschluss Nr. 2 vom 12. Juni 2023 wird im Jahr 2025 abgeschlossen.
6150.5010.03	130'000.00	Umgestaltung Kreuzrai/Kreuzplatz gemäss GV Beschluss vom 10. Juni 2024.
6150.5010.05	30'000.00	Sanierung Einlenker Unterdorf/Bungart im Zusammenhang mit der Staatsstrassensanierung "Dorfstrasse".
6150.5060.01	130'000.00	Der Traktor des Werkdienstes ist zeitnah zu ersetzen. Ein entsprechender Verpflichtungskredit ist nach Evaluation einer geeigneten Lösung durch das zuständige Organ einzuholen.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Die Sanierung der Wasserleitung in der Dorfstrasse wird voraussichtlich im Rechnungsjahr 2025 abgeschlossen. Im Jahr 2026 folgen weitere Projekte im Bereich der Wasserversorgung: Mit der Sanierung der Wolserstrasse werden gleichzeitig die Wasserleitungen erneuert. Zudem wird die Planung zur Sanierung des Wasserreservoirs weitergeführt.

Im Bereich Abwasser steht weiterhin der Anschluss über die ARA Obfelden an die ARA Reuss Schachen (Zweckverband Reuss Schachen) an. Der dafür notwendige neue Anschlussvertrag wird noch ausgearbeitet und zu gegebener Zeit zusammen mit dem erforderlichen Kredit der Bevölkerung zur Abstimmung vorgelegt.

Konto	Budget 2026	Erläuterungen
7101	**Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)**	
5030.00	15'000.00	Sanierung Wasserleitungen Gemeindenetz: Geplant ist die Sanierung der Wasserleitung in der Wolserstrasse.
5290.00	50'000.00	Planungskosten zur Sanierung des Wasserreservoirs.
5640.01	4'000.00	Investitionsbeiträge an Gruppenwasserversorgung Amt.
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	
5030.02	120'000.00	Prüfung/Sanierung der Abwasserbeseitigungsanlagen in der Grundwasserschutzzone.
5620.00	11'000.00	Investitionsbeiträge an Gemeinde Obfelden für ARA Obfelden.
5620.02	630'000.00	Geschätzte Investitionsbeiträge an Obfelden für Anschluss an ARA Reuss Schachen (ZV Reuss Schachen).

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	50'000.00	0.00	106'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	32'000.00	0.00	110'000.00	0.00	4'848.30	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	970'000.00	0.00	1'517'000.00	0.00	111'345.90	10'980.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	830'000.00	0.00	2'584'300.00	0.00	92'356.85	54'278.75
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**1'882'000.00**	**0.00**	**4'317'300.00**	**0.00**	**208'551.05**	**65'258.75**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0.00**	**1'882'000.00**	**0.00**	**4'317'300.00**	**0.00**	**143'292.30**
	Total	**1'882'000.00**	**1'882'000.00**	**4'317'300.00**	**4'317'300.00**	**208'551.05**	**208'551.05**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**INVESTITIONSRECHNUNG**	**1'882'000.00**	**1'882'000.00**	**4'317'300.00**	**4'317'300.00**	**273'809.80**	**273'809.80**
00	**Allgemeine Verwaltung**	**50'000.00**		**106'000.00**			
	Nettoergebnis		**50'000.00**		**106'000.00**		
02	**Allgemeine Dienste**	**50'000.00**		**106'000.00**			
	Nettoergebnis		**50'000.00**		**106'000.00**		
022	**Allgemeine Dienste, übrige**			**36'000.00**			
	Nettoergebnis				**36'000.00**		
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**			**36'000.00**			
5200.00	IT-Anschaffung (Software)			36'000.00			
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**50'000.00**		**70'000.00**			
	Nettoergebnis		**50'000.00**		**70'000.00**		
0291	**Alterswohnungen**			**40'000.00**			
5040.04	Sanierung Fenster			40'000.00			
0292	**Gerbi**	**50'000.00**		**30'000.00**			
5040.04	Sanierung Tor Werkdienst	50'000.00		30'000.00			
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**32'000.00**		**110'000.00**		**4'848.30**	
	Nettoergebnis		**32'000.00**		**110'000.00**		**4'848.30**
34	**Sport und Freizeit**	**32'000.00**		**110'000.00**		**4'848.30**	
	Nettoergebnis		**32'000.00**		**110'000.00**		**4'848.30**
341	**Sport**	**32'000.00**		**110'000.00**		**4'848.30**	
	Nettoergebnis		**32'000.00**		**110'000.00**		**4'848.30**
3410	**Sport**	**32'000.00**		**110'000.00**		**4'848.30**	
5040.00	Sanierung Dach Naturbad			110'000.00		4'848.30	
5060.01	Roboter Schwimmteich	32'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**970'000.00**		**1'517'000.00**		**111'345.90**	**10'980.00**
	Nettoergebnis		**970'000.00**		**1'517'000.00**		**100'365.90**
61	**Strassenverkehr**	**970'000.00**		**1'517'000.00**		**111'345.90**	**10'980.00**
	Nettoergebnis		**970'000.00**		**1'517'000.00**		**100'365.90**
615	**Gemeindestrassen**	**970'000.00**		**1'517'000.00**		**111'345.90**	**10'980.00**
	Nettoergebnis		**970'000.00**		**1'517'000.00**		**100'365.90**
6150	**Gemeindestrassen**	**970'000.00**		**1'517'000.00**		**111'345.90**	**10'980.00**
5010.00	Strassenbau 30-er Zone	240'000.00		297'000.00		11'654.00	
5010.01	Sanierung Kommunalstrassen	440'000.00		60'000.00			
5010.03	Sanierung «Dörflibrücke»			860'000.00		47'297.70	
5010.04	Umgestaltung Kreuzrai	130'000.00		200'000.00		51'211.20	
5010.05	Sanierung Einlenker Unterdorf/Bungart	30'000.00		100'000.00		1'183.00	
5060.01	Ersatzanschaffung Traktor Werkdienst*	130'000.00					
6310.00	Investitionsbeitrag Gestaltung Dorfplatz Kreuz						10'980.00
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**830'000.00**		**2'584'300.00**		**92'356.85**	**54'278.75**
	Nettoergebnis		**830'000.00**		**2'584'300.00**		**38'078.10**
71	**Wasserwerk**	**69'000.00**		**1'762'300.00**		**92'356.85**	**20'000.00**
	Nettoergebnis		**69'000.00**		**1'762'300.00**		**72'356.85**
710	**Wasserwerk**	**69'000.00**		**1'762'300.00**		**92'356.85**	**20'000.00**
	Nettoergebnis		**69'000.00**		**1'762'300.00**		**72'356.85**
7101	**Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**	**69'000.00**		**1'762'300.00**		**92'356.85**	**20'000.00**
5030.00	Sanierung Wasserleitungen Gemeindenetz	15'000.00		80'000.00		27.75	
5030.02	Sanierung Wasserleitungen Dorfstrasse			1'600'000.00		86'804.45	
5290.00	Planungskosten Sanierung Wasser	50'000.00		80'000.00			
5640.01	Investitionsbeiträge an GPWVA	4'000.00		2'300.00		5'524.65	
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)						20'000.00
72	**Abwasserbeseitigung**	**761'000.00**		**822'000.00**			**34'278.75**
	Nettoergebnis		**761'000.00**		**822'000.00**	**34'278.75**	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
720	**Abwasserbeseitigung**	**761'000.00**		**822'000.00**			**34'278.75**
	Nettoergebnis		**761'000.00**		**822'000.00**	**34'278.75**	
7201	**Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**	**761'000.00**		**822'000.00**			**34'278.75**
5030.01	Kontrolle / Sanierung Abwasseranlagen Gewässerschutzzonen	120'000.00					
5030.02	Sanierung Kanalisationen			120'000.00			
5040.05	Sanierung Wände Abwasserpumpwerk			50'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge Gemeinden	11'000.00		22'000.00			
5620.02	Investitionsbeiträge an Obfelden für Anschluss (ZV Reuss Schachen)*	630'000.00		630'000.00			
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren)						34'278.75
9	**Finanzen und Steuern**		**1'882'000.00**		**4'317'300.00**	**65'258.75**	**208'551.05**
	Nettoergebnis	**1'882'000.00**		**4'317'300.00**		**143'292.30**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**1'882'000.00**		**4'317'300.00**	**65'258.75**	**208'551.05**
	Nettoergebnis	**1'882'000.00**		**4'317'300.00**		**143'292.30**	
999	**Abschluss**		**1'882'000.00**		**4'317'300.00**	**65'258.75**	**208'551.05**
	Nettoergebnis	**1'882'000.00**		**4'317'300.00**		**143'292.30**	
9999	**Abschluss**		**1'882'000.00**		**4'317'300.00**	**65'258.75**	**208'551.05**
5900.00	Passivierte Einnahmen					10'980.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser					20'000.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser					34'278.75	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'052'000.00		1'733'000.00		116'194.20
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		69'000.00		1'762'300.00		92'356.85
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		761'000.00		822'000.00		

* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die entsprechende Kreditbewilligung steht noch aus.

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	9'000.00	9'000.00	0.00
0290	Gemeindehaus	3300.40	9'050.00	9'050.00	9'044.00
0290	Gemeindehaus	3300.60	3'350.00	3'350.00	3'331.00
0291	Alterswohnungen	3300.30	120.00	120.00	118.00
0291	Alterswohnungen	3300.40	18'600.00	28'600.00	16'561.00
0292	Gerbi	3300.40	41'300.00	39'300.00	37'297.00
0295	Museum	3300.40	4'300.00	4'300.00	4'296.00
1400	Allgemeines Rechtswesen	3320.90	0.00	1'410.00	0.00
1500	Feuerwehr	3300.40	110.00	110.00	109.00
1620	Zivilschutz	3660.20	0.00	100.00	0.00
3410	Sport	3300.30	55'500.00	55'500.00	58'787.00
3410	Sport	3300.40	6'500.00	7'000.00	0.00
5230	Invalidenheime	3660.50	0.00	0.00	244.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	84'100.00	70'100.00	23'073.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	9'000.00	0.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	39'110.00	44'810.00	9'102.82
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	2'410.00	2'410.00	2'404.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.40	75.00	150.00	74.95
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	9'500.00	12'450.00	15'135.25
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.40	4'000.00	3'000.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	4'500.00	4'500.00	4'499.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.20	28'700.00	28'700.00	28'894.50
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.50	7'000.00	7'000.00	7'000.00
7410	Gewässerverbauungen	3660.10	885.00	900.00	885.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	370.00	370.00	366.00
	Total		**337'480.00**	**332'230.00**	**221'221.52**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	300'820.00	295'380.00	184'123.07
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	36'660.00	36'850.00	37'098.45
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		**337'480.00**	**332'230.00**	**221'221.52**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	700	750	671		
Steuerfuss	68%	28%	3%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'261	2'106	2'155		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**18%**	**8%**	-46%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0.57%**	**1%**	0.61%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-	-	1083%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-	-	1'280	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung