

Budget 2027

Ablieferung an Gemeindevorstand	20. August 2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	25. August 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27. August 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	
Veröffentlichung	

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 - 53
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	54 - 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 2027 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 2027 zeigen weiterhin die besonderen Herausforderungen der Gemeinde Maschwanden. Im Vordergrund stehen insbesondere die beschränkte Eigenfinanzierungskraft, der anhaltende Investitionsbedarf sowie die Abhängigkeit von den Instrumenten des kantonalen Finanzausgleichs. Die Gemeinde ist weiterhin darauf angewiesen, den Individuellen Sonderlastenausgleich (ISOLA) zu beantragen, um die strukturelle Finanzierungslücke im Gemeindehaushalt auszugleichen. Für das Budgetjahr 2027 wurde ein ISOLA-Beitrag von CHF 1'262'500.00 beantragt.

Erfolgsrechnung

Die budgetierte Erfolgsrechnung zeigt sich wie folgt:

Übersicht Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026
Gesamtaufwand	CHF 4'930'830.00	CHF 5'685'681.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF 4'481'384.00	CHF 4'686'516.00
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 449'446.00	CHF 999'165.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	CHF 631'400.00	CHF 988'200.00
Aufwandüberschuss (+) / Ertragsüberschuss (-)	CHF -181'954.00	CHF 10'965.00

Auf der Ertragsseite wurde der beantragte **ISOLA-Beitrag in Höhe von CHF 1'262'500.00** bereits eingestellt. Würde die Politische Gemeinde auf die Beantragung des ISOLA Beitrags verzichten, würde sie für das Planjahr 2027 einen Aufwandüberschuss in Höhe von CHF 1'080'546.00 veranschlagen. Das zweckfreie Eigenkapital der Gemeinde betrug per 31.12.2025 rund CHF 1.85 Mio. Die Entwicklung der vergangenen Jahre zeigt, dass die Gemeinde ihren Finanzhaushalt ohne Beiträge aus dem Individuellen Sonderlastenausgleich mittelfristig nicht ausgleichen könnte. Unter den derzeitigen Rahmenbedingungen ist deshalb auch in den kommenden Jahren von einer Abhängigkeit von diesem Finanzausgleichsinstrument auszugehen.

Das Gesuch um provisorische Festlegung des ISOLA Beitrages für das Budgetjahr 2027 wurde dem Gemeindeamt des Kantons Zürich fristgerecht eingereicht. Für das Budgetjahr wird den Gemeindeversammlungen im November 2026 beantragt, einen Gesamtsteuerfuss (Steuerfüsse der Politischen Gemeinde, Primarschulgemeinde und Sekundarschulgemeinde, der dem 1,3-fachen des Kantonsmittels entspricht (128%), festzulegen. Insgesamt wurden für etwa 25 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 2026 durch das Gemeindeamt verfügt.

Im Bereich der schulischen Aufgaben (Primarschule, Sekundarschule, Schulliegenschaften, sowie Schulleitung und -verwaltung, etc.) wurden rund CHF 1.1 Mio. als Sonderlasten beantragt. Bei den übrigen Bereichen machen die folgenden Funktionen die grössten beantragten Positionen aus:

- 0120 Exekutive (Gemeinderat) mit rund TCHF 120 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 0220 Allgemeinde Dienste, übrige (Gemeindeverwaltung) mit rund TCHF 400 überdurchschnittlichem Nettoaufwand,
- 4210 Ambulante Krankenpflege (Spitexleistungen) mit rund TCHF 250 überdurchschnittlichem Nettoaufwand.

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Die Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens präsentiert sich wie folgt:

Überischt Investitionsrechnung	Budget 2027	Budget 2026
Gesamtausgaben	CHF 1'114'000.00	CHF 1'882'000.00
Gesamteinnahmen	CHF -	CHF -
Nettoinvestitionen	CHF 1'114'000.00	CHF 1'882'000.00

Für das Budgetjahr 2027 sind Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von insgesamt CHF 1'114'000 vorgesehen. Gegenüber dem Budget 2026 mit Nettoinvestitionen von CHF 1'882'000 fällt das Investitionsvolumen damit deutlich tiefer aus.

Die Investitionen konzentrieren sich auf notwendige Erneuerungs-, Sanierungs- und Ersatzmassnahmen in den Bereichen Gemeindelienschaften, Gemeindestrassen sowie Wasser- und Abwasserinfrastruktur.

Im Bereich der **Allgemeinen Verwaltung** sind gezielte Investitionen in die Gemeindelienschaften vorgesehen. Beim Mehrzweckgebäude Gerbi soll das Tor des Werkdienstes ersetzt werden. Hierfür sind CHF 70'000 budgetiert. Zusätzlich ist für die Sanierung der Fassade der Gerbi ein Betrag von CHF 40'000 vorgesehen. Insgesamt belaufen sich die Investitionen im Bereich der Allgemeinen Verwaltung auf CHF 110'000.

Im Bereich der **Gemeindestrassen** sind für 2027 verschiedene kleinere Sanierungsarbeiten vorgesehen. Dafür sind CHF 45'000 eingestellt. Zudem hat der Traktor des Werkdienstes das Ende seiner wirtschaftlichen Lebensdauer erreicht. Eine geeignete Ersatzbeschaffung wird deshalb geprüft und der zuständigen Instanz mit einem entsprechenden Kreditantrag zur Beschlussfassung unterbreitet. Im Investitionsbudget sind hierfür CHF 130'000 vorgesehen. Für den Ersatz des Salzstreuers sind weitere CHF 23'000 budgetiert.

Insgesamt belaufen sich die Investitionen im Bereich der Gemeindestrassen auf CHF 198'000.

Bei der **Wasserversorgung** stehen der Ersatz von Wasseruhren sowie die Weiterführung der Planung für die Sanierung des Wasserreservoirs im Vordergrund. Für den Ersatz der Wasseruhren sind CHF 25'000 und für die Planung der Reservoirsanierung CHF 50'000 budgetiert. Hinzu kommen Investitionsbeiträge von CHF 1'000 an die Gruppenwasserversorgung Amt.

Im Bereich der **Abwasserbeseitigung** sind kleinere Sanierungen an den Abwasserleitungen sowie die Sanierung der Wände des Abwasserpumpwerks vorgesehen. Dafür sind je CHF 50'000 eingestellt. Für die Beteiligung am geplanten Anschluss an die ARA Reuss Schachen ist im Budget 2027 ein geschätzter Investitionsbeitrag von CHF 630'000 an die Gemeinde Obfelden eingestellt. Der erforderliche Kreditantrag wird der zuständigen Instanz zur Beschlussfassung unterbreitet, sobald die notwendigen Grundlagen vorliegen.

Insgesamt belaufen sich die Investitionen der Eigenwirtschaftsbetriebe Wasser und Abwasser auf CHF 806'000.

Die **Selbstfinanzierung** des Gesamthaushalts beträgt im Budgetjahr 2027 CHF 506'134. Bei Nettoinvestitionen von CHF 1'114'000 ergibt sich ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 607'866 und ein Selbstfinanzierungsgrad von 45 %. 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 Einwohnerin und Einwohner wird für das Jahr 2027 auf CHF 2'227 geschätzt und liegt damit weiterhin deutlich unter dem kantonalen Durchschnitt. Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft 2025 (ohne Stadt Zürich) beträgt Stand Juni 2026 CHF 4'478. Damit erreicht Maschwanden weiterhin nur rund die Hälfte des kantonalen Vergleichswerts. Die tiefe Steuerkraft wird durch den Ressourcenausgleich des Zürcher Finanzausgleichs teilweise kompensiert.

Zur Kalkulation der Steuereinnahmen wird für das Jahr 2027 mit einem einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von CHF 1'343'800.00 gerechnet. Der Gesamtsteuerfuss (Politische Gemeinde sowie die beiden Schulgemeinden) soll weiterhin auf 128% festgelegt werden, 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 auf 61% festlegen und budgetiert damit einen kleinen Aufwandüberschuss, um die Ertragsüberschüsse aus den letzten Jahren etwas zu kompensieren. Die Politische Gemeinde beantragt der Gemeindeversammlung den eigenen Steuerfuss auf 47% festzusetzen.

Mutmassliche Entwicklung in der Planperiode 2027-2030

Die finanzielle Entwicklung der Gemeinde Maschwanden bleibt auch in der Planperiode 2027–2030 anspruchsvoll. Zwar ist in den kommenden Jahren mit einem leichten Bevölkerungswachstum zu rechnen, die strukturellen finanziellen Herausforderungen bleiben jedoch bestehen. Insbesondere die tiefe Steuerkraft führt dazu, dass die Gemeinde weiterhin in erheblichem Umfang auf Leistungen aus dem kantonalen Finanzausgleich und voraussichtlich auch auf Beiträge aus dem Individuellen Sonderlastenausgleich (ISOLA) angewiesen sein wird.

Gleichzeitig besteht in verschiedenen Bereichen ein erheblicher Investitionsbedarf. Dies betrifft insbesondere die Gemeindeligenschaften sowie die Wasser- und Abwasserinfrastruktur. Die anstehenden Investitionen müssen deshalb sorgfältig priorisiert, langfristig geplant und auf die finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde abgestimmt werden. Eine besondere Bedeutung kommt dabei der neuen Liegenschaftenstrategie zu, welche als Grundlage für die künftige Sanierungs- und Investitionsplanung dienen soll.

Auch die Anforderungen an die Gemeinde nehmen weiter zu. Die fortschreitende Digitalisierung, neue gesetzliche Vorgaben und zusätzliche Aufgaben führen zu einem steigenden Bedarf an personellen und finanziellen Ressourcen. Für eine Kleinstgemeinde wie Maschwanden wird es dadurch zunehmend anspruchsvoll, sämtliche Aufgaben dauerhaft eigenständig und wirtschaftlich zu erfüllen.

Dem Zukunftsprojekt «Maschwanden 2030» kommt dabei eine zentrale Bedeutung zu. Es soll die langfristige Entwicklung der Gemeinde gesamtheitlich betrachten und aufzeigen, wie die finanzielle Tragfähigkeit, der Erhalt der kommunalen Infrastruktur sowie die organisatorische und gesellschaftliche Entwicklung miteinander in Einklang gebracht werden können. Damit soll eine verlässliche Grundlage für die strategischen Entscheide der kommenden Jahre geschaffen werden.

Antrag und Empfehlung Gemeinderat

Der Gemeinderat hat das Budget 2027 mittels Beschluss vom 25. August 2026 genehmigt und beantragt den Stimmberechtigten, dem Budget 2027 sowie der beantragten Festsetzung des Steuerfusses der Politischen Gemeinde auf 47% zuzustimmen.

Antrag des Gemeindevorstands

1 Antrag zum Budget

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

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'930'830.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'481'384.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	449'446.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'114'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'114'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'343'800.00
Steuerfuss			47%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	449'446.00
	Steuerertrag bei 47% (gerundet)	Fr.	631'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	181'954.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 47% (Vorjahr 68%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 25. August 2026
Gemeindevorstand Maschwanden


Gemeindepräsident
Ernst Humbel


Gemeindeschreiberin
Chantal Nitschké

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Maschwanden in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 25. August 2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'930'830.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'481'384.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	449'446.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'114'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'114'000.00
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 2027 der Politischen Gemeinde Maschwanden entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	1'343'800.00
Steuerfuss		47%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 449'446.00
	Steuerertrag bei 47% (gerundet)	Fr. 631'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr. 181'954.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 47% (Vorjahr 68%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8933 Maschwanden, 22. Oktober 2026
Rechnungsprüfungskommission Maschwanden

Martin Gries
Präsident

Rania Steiner
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Maschwanden am 23. November 2026 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	4'930'830.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'481'384.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	449'446.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'114'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'114'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'343'800.00
Steuerfuss			47%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	449'446.00
	Steuerertrag bei 47% (gerundet)	Fr.	631'400.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	181'954.00

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Maschwanden wird für das Jahr 2026 auf 47% (Vorjahr 68%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8933 Maschwanden, 23. November 2026
Namens der Gemeindeversammlung

Gemeindepräsident
Ernst Humbel

Gemeindeschreiberin
Sonja Rothert

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		4'930'830.00	5'685'681.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'481'384.00	4'686'516.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-449'446.00	-999'165.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2027	Budget 2026	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'343'800.00	1'453'300.00	
Steuerfuss	47%	68%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	536'000.00	850'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	87'000.00	124'400.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'100.00	1'900.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'300.00	11'900.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	631'400.00	988'200.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		631'400.00	988'200.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	181'954.00	-10'965.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+ Ertragsüberschuss	181'954.00	181'954.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	11'170.00	0.00	11'170.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	313'010.00	221'715.00	91'295.00
- 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	506'134.00	403'669.00	102'465.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'114'000.00	308'000.00	806'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-607'866.00	95'669.00	-703'535.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	45%	131%	13%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk Budget 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	3'000.00	5'400.00	2'770.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	38'595.00	52'700.00	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		41'595.00	58'100.00	2'770.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	76'000.00	730'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-34'405.00	-671'900.00	2'770.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		55%	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	181'954.00
--------------------------------	---	------------

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 31.12.2025	4'451'644.44
./. Fremdkapital per 31.12.2025	7'086'158.19
= Nettoschuld (-) per 31.12.2025	-2'634'513.75

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	313'010.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	18'942.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	331'952.00
---	-------------------

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	697'705.00	781'985.00	742'600.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	897'700.00	1'043'410.00	901'147.06
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	277'350.00	300'820.00	185'187.65
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	11'170.00	33'550.00	81'449.35
36	Transferaufwand	2'868'745.00	3'308'756.00	4'200'525.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'752'670.00</i>	<i>5'468'521.00</i>	<i>6'110'909.86</i>
40	Fiskalertrag	822'600.00	1'331'000.00	1'557'855.74
41	Regalien und Konzessionen	1'500.00	1'000.00	1'700.00
42	Entgelte	493'860.00	564'920.00	530'400.84
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	419.35
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	28'130.00	0.00
46	Transferertrag	3'519'104.00	3'394'646.00	3'561'630.43
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'837'064.00</i>	<i>5'319'696.00</i>	<i>5'652'006.36</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	84'394.00	-148'825.00	-458'903.50
34	Finanzaufwand	53'840.00	33'240.00	36'219.70
44	Finanzertrag	151'400.00	171'100.00	162'650.05
	Ergebnis aus Finanzierung	97'560.00	137'860.00	126'430.35
	Operatives Ergebnis	181'954.00	-10'965.00	-332'473.15
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	181'954.00	-10'965.00	-332'473.15
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	124'320.00	183'920.00	167'225.45
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	124'320.00	183'920.00	167'225.45
	Total Aufwand	4'806'510.00	5'501'761.00	6'147'129.56
	Total Ertrag	4'988'464.00	5'490'796.00	5'814'656.41

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	433'000.00	1'187'000.00	1'682'425.05
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	50'000.00	50'000.00	58'799.75
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	631'000.00	645'000.00	400.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		1'114'000.00	1'882'000.00	1'741'624.80
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	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'114'000.00	1'882'000.00	1'741'624.80
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'114'000.00	-1'882'000.00	-1'741'624.80

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.

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

0

Der Hauptaufgabenbereich Allgemeine Verwaltung weist im Budget 2027 einen Nettoaufwand von CHF 786'800.00 aus. Die angespannte finanzielle Lage der Gemeinde erfordert weiterhin eine vertiefte Auseinandersetzung mit der zukünftigen Entwicklung Maschwandens. Nachdem die Fusionsgespräche mit Mettmenstetten vorerst abgebrochen wurden, kommt dem Projekt «Maschwanden 2030» eine besondere Bedeutung zu. Ziel ist es, tragfähige strategische und finanzielle Perspektiven für die Zukunft der Gemeinde zu erarbeiten.

Gleichzeitig führen die laufenden Projekte und die damit verbundenen zusätzlichen Aufgaben zu einem erhöhten Ressourcenbedarf in der Verwaltung. Das Hochbausekretariat bleibt deshalb vorerst ausgelagert. Die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Vorjahr sind nachfolgend aufgeführt.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
0120	Gemeindeexekutive			
0120.3132.00	35'500.00	85'500.00	-50'000.00	Das Projekt "Maschwanden 2030" läuft aktuell weiter. Die Projektleitung wird intern abgedeckt und aktuell wird mit einer geringeren externen Unterstützung gerechnet.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung			
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 2025 beigezogen.
0220	Allgemeine Dienste, übrige			
0220.3010.00	300'000.00	330'000.00	-30'000.00	Die Personalkosten wurden gemäss der aktuellen Neuorganisation neu budgetiert und fallen tiefer als im Vorjahr aus.
0220.3052.00	30'000.00	36'000.00	-6'000.00	Arbeitgeberbeiträge an Pensionskasse wurden an die aktuelle Personalsituation angepasst.
0220.3090.00	6'000.00	14'200.00	-8'200.00	Aus- und Weiterbildungsbeiträge an aktuelle Personalsituation angepasst.
0220.3130.24	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	Kosten für Baubewilligungsverfahren, die an die Bauherrschaft verrechnet werden (Gegenkonto 4260.04).
0220.3132.00	10'000.00	-	10'000.00	Diverse Beratungen für Projekt "Maschwanden 2030".
0220.3133.00	114'250.00	92'400.00	21'850.00	Kosten für IT Infrastruktur steigen, wobei zudem mit Mehrausgaben infolge Digitalisierung der Verwaltungsverfahren zu rechnen ist.
0220.3162.00	11'500.00	-	11'500.00	Leasingraten für Drucker und IT Hardware werden diesem Sachkonto belastet.
0220.4260.04	40'000.00	50'000.00	-10'000.00	Kosten für Baubewilligungsverfahren, die an die Bauherrschaft verrechnet werden (Gegenkonto 3130.24).
0220.4910.00	1'700.00	17'100.00	-15'400.00	Verwaltungskosten für das Naturbad sind im Jahr 2027 nicht mehr intern zu verrechnen, da dieses nicht mehr durch die Gemeinde betrieben wird.
0291	Alterswohnungen (Dorfstrasse 66)			
0291.4260.02	35'000.00	30'000.00	5'000.00	Rückerstattungen aus Nebenkosten wurden an die Erfahrungswerte aus dem Jahr 2025 angepasst.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit**Kurz und bündig**

Im Hauptaufgabenbereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit werden für das Budget 2027 Nettoaufwendungen von CHF 103'220.00 ausgewiesen (Vorjahr CHF 106'530.00). Insgesamt bewegen sich die Aufwendungen auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr. Entlastend wirken insbesondere die tiefer veranschlagten Kosten für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB). Demgegenüber fallen beim Zivilschutz zusätzliche Aufwendungen an, denen teilweise höhere Beiträge gegenüberstehen.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
1400	Allgemeines Rechtswesen			
1400.3612.03	15'200.00	21'000.00	-5'800.00	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 von CHF 200'585.00 budgetiert (Vorjahr CHF 331'465.00). Die deutliche Entlastung gegenüber dem Vorjahr ist hauptsächlich auf die Aufgabe des gemeindeeigenen Betriebs des Naturbads zurückzuführen. Für das Naturbad verbleiben insbesondere die Abschreibungen sowie ein möglicher Beitrag an eine neue Trägerschaft. Zudem sind Mittel für die Umgestaltung des bisherigen Spielplatzstandorts beim Pfarrhaus vorgesehen.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	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 2027	Budget 2026	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

3410 Sport

Das Naturbad Maschwanden wird im Jahr 2027 nicht mehr durch die Gemeinde Maschwanden betrieben. Entsprechend fällt die Budgetierung der Personal- und Sachaufwendungen für das Betriebsjahr 2027 vollumfänglich weg. Auf die Abschreibungen kann allerdings nicht verzichtet werden. Zudem wird mit einem Minimalen Unterhaltsaufwand für die Umgebungspflege durch den Werkdienst gerechnet. Für einen kleinen Beitrag an eine allfällige neue Trägerschaft wurden CHF 30'000 eingestellt. Budgetiert wurden in der Funktion 3410 daher lediglich folgende Positionen:

3410.3300.30	55'500.00	55'500.00	0.00	Planmässige Abschreibungen.
3410.3635.00	30'000.00	-	30'000.00	Allfälliger Beitrag an eine neue Trägerschaft.
3410.3910.00	15'000.00	62'100.00	-47'100.00	Geringere Leistungen des Werkdiensts für das Naturbad Maschwanden.

3420 Freizeit

3420.3140.00	10'000.00	-	10'000.00	Für die Umgestaltung des bisherigen Spielplatzes beim Pfarrhaus wurde ein Unterhaltsbeitrag eingestellt. Der aktuelle Spielplatz wurde verschoben und angedacht ist allenfalls eine kleine Grünfläche mit Sitzgelegenheit. Die konkrete Planung wird durch eine Freiwilligengruppe aus dem Projekt "Maschwanden 2030" vorgenommen.
--------------	-----------	---	-----------	--

4

Gesundheit Kurz und bündig

Im Hauptaufgabenbereich Gesundheit werden für 2027 Nettoaufwendungen von CHF 554'000.00 budgetiert (Vorjahr CHF 557'080.00). Die Gesamtkosten bleiben damit gegenüber dem Vorjahr weitgehend stabil. Innerhalb der Pflegefinanzierung zeigen sich jedoch gegenläufige Entwicklungen: Während bei der stationären Pflege mit tieferen Aufwendungen gerechnet wird, steigen die Kosten der ambulanten Pflege aufgrund höherer Pflegekosten und eines zunehmenden Bedarfs. Bei der Alkohol- und Drogenprävention fallen die budgetierten Beiträge gegenüber dem Vorjahr tiefer aus.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
-------	-------------	-------------	-----------

4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime

4125.3632.40	100'000.00	160'000.00	-60'000.00	Insgesamt wird mit etwas geringeren Kosten aus stationärer Pflegefinanzierung gerechnet, wobei gemäss aktueller Entwicklung mit geringeren Beiträgen an Institutionen mit Leistungsvereinbarung zu leisten ist und eine Erhöhung an Beiträgen an übrige Einrichtungen zu erwarten ist.
4125.3635.40	100'000.00	70'000.00	30'000.00	

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)			
4215.3635.01	280'000.00	242'000.00	38'000.00	<i>Für die ambulante Pflegefinanzierung ist gemäss aktuellen Berechnungen mit etwas 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.</i>
4215.3635.03	50'000.00	57'000.00	-7'000.00	

5

Soziale Sicherheit

Kurz und bündig

Im Hauptaufgabenbereich Soziale Sicherheit werden für 2027 Nettoaufwendungen von CHF 509'056.00 budgetiert (Vorjahr CHF 466'110.00). Die Entwicklung ist stark von den aktuellen Fallzahlen und dem individuellen Unterstützungsbedarf abhängig und daher nur bedingt beeinflussbar. Während bei den Ergänzungsleistungen zur AHV und IV mit tieferen Aufwendungen gerechnet wird, steigen insbesondere die Kosten der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe sowie die Beiträge an den Sozialdienst des Bezirks Affoltern. Insgesamt führt dies zu einem höheren Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5220	Ergänzungsleistungen IV			
5220.3637.20	35'000.00	50'000.00	-15'000.00	<i>Gemäss aktuellem Bedarf, wird mit geringeren Beiträgen, die die Gemeinde für EL zur IV übernehmen muss gerechnet, weshalb das Budget entsprechend gekürzt wurde.</i>
5220.3637.22	25'000.00	30'000.00	-5'000.00	
5220.4631.00	42'000.00	56'000.00	-14'000.00	

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5320	Ergänzungsleistungen AHV			
5320.3637.21	160'000.00	240'000.00	-80'000.00	Gemäss aktuellem Bedarf, wird mit geringeren Beiträgen, die die Gemeinde für EL zur ahv übernehmen muss gerechnet, weshalb das Budget entsprechend gekürzt wurde.
5320.3637.23	15'000.00	50'000.00	-35'000.00	
5320.4631.00	122'500.00	203'000.00	-80'500.00	70% der Nettokosten werden durch den Kanton Zürich übernommen.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
5720.3637.30	121'000.00	87'000.00	34'000.00	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). Aktuell wird aus Erfahrungswerten mit keinem Beitrag gerechnet.
3612.09	99'000.00	73'000.00	26'000.00	Entschädigung an Sozialdienst des Bezirk Affolterns gemäss Leistungs- sowie Planungsvereinbarung, die auf den aktuellen Bedarf abgestimmt ist.
5790	Fürsorge, Übriges			
5790.3612.10	66'600.00	36'900.00	29'700.00	Dienstleistungen der IKA Sozialdienst Bezirk Affoltern im Bereich der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe. Gemäss den Planzahlen der IKA ist mit fast doppelt so hohen Kosten als im Vorjahr zu rechnen.
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). Aktuell wird aus Erfahrungswerten mit keinem Beitrag gerechnet.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig**

Im Hauptaufgabenbereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung werden für 2027 Nettoaufwendungen von CHF 191'900.00 budgetiert (Vorjahr CHF 179'700.00). Der höhere Nettoaufwand ist insbesondere auf tiefere interne Verrechnungen zurückzuführen, da die Leistungen des Werkdiensts für das Naturbad auf ein Minimum reduziert werden. Zudem sind höhere Aufwendungen für die Aus- und Weiterbildung des Personals vorgesehen. Demgegenüber fallen die budgetierten Aufwendungen für den Strassenunterhalt und die planmässigen Abschreibungen tiefer aus.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
6150	Gemeindestrassen			
6150.3090.00	15'000.00	500.00	14'500.00	Geplante Weiterbildung Personal.
6150.3111.00	1'500.00	9'000.00	-7'500.00	Kaum geplante Ersatzanschaffungen in Apparate, Werkzeuge etc.
6150.3141.00	42'000.00	51'000.00	-9'000.00	Geringere Unterhaltsaufwendungen geplant, da grössere Sanierungsarbeiten anstehen.
6150.3151.00	16'200.00	11'200.00	5'000.00	Es ist mit höherem Unterhalt in Apparate zu rechnen.
6150.3300.10	69'100.00	84'100.00	-15'000.00	Planmässige Abschreibung unter Berücksichtigung der Investitionsplanung.
6150.4631.00	141'000.00	136'000.00	5'000.00	Beitrag Strassenfonds Kanton Zürich basierend auf letzter Verfügung vom April 2026.
6150.4910.00	78'300.00	105'900.00	-27'600.00	Interne Verrechnungen wurden geringer budgetiert, da die Dienstleistungen für das Naturbad auf das notwendigste Minimum reduziert werden.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Im Hauptaufgabenbereich Umweltschutz und Raumordnung werden für 2027 Nettoaufwendungen von CHF 76'245.00 budgetiert (Vorjahr CHF 71'945.00).

Die Bereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallwirtschaft werden als Spezialfinanzierungen geführt. In der Abfallwirtschaft ermöglichen die angepassten Gebühren im Budgetjahr 2027 einen Abbau des bestehenden Vorschusses. Bei der Wasserversorgung fallen insbesondere geringere Anschaffungs- und interne Verrechnungskosten an. In der Abwasserentsorgung führen dagegen höhere Stromkosten, ein höherer Betriebskostenbeitrag an die ARA Obfelden sowie zusätzliche Leistungen des Werkdienstes zu Mehrkosten.

Ausserhalb der Spezialfinanzierungen sind zudem Aufwendungen für die Behebung von Hochwasser- und Biberschäden an Wegen vorgesehen.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			
7101.3111.00	7'050.00	25'010.00	-17'960.00	Projekt Ersatz Wasseruhren wird über die Investitionsrechnung abgewickelt aufgrund der Anschaffungssumme. Die Position beinhaltet lediglich die Anschaffung eines Zapfwellengenerators, der für die Notstromversorgung angeschafft werden soll.
7101.3120.00	6'955.00	700.00	6'255.00	Strom Pumpwerk sowie zu übernehmende Kosten der Gruppenwasserversorgung Amt für Bezugsmenge.
7101.3910.00	20'000.00	27'100.00	-7'100.00	Leistungen des Werkdienstes für die Wasserversorgung Maschwanden etwas geringer als im Vorjahr budgetiert.
7101.3940.00	6'500.00	23'400.00	-16'900.00	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand.
7101.4240.02	85'000.00	91'000.00	-6'000.00	Geringere Einnahmen aus abgegebenem Wasser, da geringere Wassermengen bezogen wurden.
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)			
7201.3118.03	-	10'000.00	-10'000.00	Softwareanpassungen Fernsteuerung beim Alarmierungssystem wurde im Jahr 2026 durchgeführt. Für das 2027 sind keine weiteren Anschaffungen geplant.
7201.3120.00	23'500.00	17'500.00	6'000.00	Stromkosten sind erfahrungsgemäss stark gestiegen. Budget wurde den aktuellen Begebenheiten angepasst.
7201.3612.01	35'700.00	28'700.00	7'000.00	Erwarteter Betriebskostenbeitrag für die ARA Obfelden.
7201.3910.00	10'000.00	4'800.00	5'200.00	Mehr Dienstleistungsstunden des Werkdienstes wurden erfahrungsgemäss für die Abwasserentsorgung geleistet. Dieser Erfahrungswert wird für das Jahr 2027 übernommen.
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)			
7301.3130.03	25'000.00	14'000.00	11'000.00	Aufgrund der zusätzlichen wöchentlichen Abfuhr während der Sommermonate muss mit erhöhten Ausgaben gerechnet werden.
7301.4240.07	21'000.00	40'800.00	-19'800.00	Die Grundgebühren werden in Abfallgrundgebühren und Grundgebühren für biogene Abfälle unterteilt. Die Grundgebühr für biogene Abfälle und Grünabfälle wird in der Sachgruppe 4240.09 erfasst.
7301.4240.09	12'000.00	-	12'000.00	
7410	Gewässerverbauungen			
7410.3141.00	12'000.00	-	12'000.00	Unterhalt Wege bei Gewässerverbauung infolge Hochwasser- und Biberschäden.
7900	Raumordnung			
7900.3132.00	10'000.00	20'000.00	-10'000.00	Baurechtliche Beratungen sowie Leistungen des Gemeindeingenieurs wurden den Erfahrungswerten angepasst.

8

Volkswirtschaft**Kurz und bündig**

Die Erfolgsrechnungspositionen des Hauptaufgabenbereich "Volkswirtschaft" wurden grösstenteils analog dem Budget 2026 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 2027 wurde gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes Kanton Zürich budgetiert. Für die Schätzung des Steuerertrages 2027 der natürlichen und juristischen Personen wurden der aktuelle Stand des Steuerertrages 2026 übernommen. Bei den Steuererträgen aus früheren Jahren wurde der Durchschnitt der vergangenen beiden Jahre berücksichtigt. Da der Steuerfuss in den vergangenen Jahren sehr unterschiedlich hoch angesetzt wurde, schwankt auch der budgetierte Steuerertrag aus früheren Jahren. Der Gemeindeversammlung wird beantragt den Steuerfuss der politischen Gemeinde für das Jahr 2027 auf 47 % 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 2027 wie in den vergangenen Jahren, beantragt wird.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern			
9100.4000.00	536'000.00	850'000.00	-314'000.00	Gemeindesteuerfuss von 47 % wird der Gemeindeversammlung beantragt.
9100.4000.10	50'400.00	29'300.00	21'100.00	Einkommenssteuern nat. Pers. aus früheren Jahren wird höher budgetiert, da Steuerfuss der letzten Jahre sehr unterschiedlich hoch festgesetzt wurde.
9100.4001.00	87'000.00	124'400.00	-37'400.00	Gemeindesteuerfuss von 47 % wird der Gemeindeversammlung beantragt.
9100.4001.10	9'300.00	4'300.00	5'000.00	Vermögenssteuern nat. Pers. aus früheren Jahren wird höher budgetiert, da Steuerfuss der letzten Jahre sehr unterschiedlich hoch festgesetzt wurde.
9100.4002.00	17'000.00	1'000.00	16'000.00	Quellensteuern natürliche Personen gemäss aktuellen Erfahrungswerten.
9100.4010.00	7'100.00	1'900.00	5'200.00	Gemeindesteuerfuss von 47 % wird der Gemeindeversammlung beantragt.
9100.4011.00	1'300.00	11'900.00	-10'600.00	Gemeindesteuerfuss von 47 % wird der Gemeindeversammlung beantragt.
9101	Sondersteuern			
9101.4022.00	100'000.00	300'000.00	-200'000.00	Aktuelle Schätzung des Gemeindesteueramts aufgrund von provisorischen Berechnungen sowie abgestellt auf Erfahrungswerten des Rechnungsjahres 2025.
9300	Finanz- und Lastenausgleich			
9300.3632.10	938'600.00	1'331'447.00	-392'847.00	Ressourcenausgleichbeiträge an Primarschule gemäss Verfügung vom Juli 2026 des Gemeindeamts.
9300.3632.11	231'750.00	248'869.00	-17'119.00	Ressourcenausgleichbeiträge an Sekundarschule gemäss Verfügung vom Juli 2026 des Gemeindeamts.
9300.4621.50	1'494'800.00	1'617'646.00	-122'846.00	Ressourcenausgleichsbeiträge gemäss Verfügung vom Juli 2026 des Gemeindeamts.
9300.4621.63	1'262'500.00	908'200.00	354'300.00	ISOLA Beitrag 2027 entsprechend eingereichtem Antrag.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung <i>Nettoergebnis</i>	1'112'800.00	326'000.00 <i>786'800.00</i>	1'173'655.00	360'000.00 <i>813'655.00</i>	1'130'922.15	341'029.80 <i>789'892.35</i>
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	129'320.00	26'100.00 <i>103'220.00</i>	125'930.00	19'400.00 <i>106'530.00</i>	103'359.60	23'363.65 <i>79'995.95</i>
2	Bildung <i>Nettoergebnis</i>	300.00	0.00 <i>300.00</i>	800.00	0.00 <i>800.00</i>	300.00	0.00 <i>300.00</i>
3	Kultur, Sport und Freizeit <i>Nettoergebnis</i>	205'785.00	5'200.00 <i>200'585.00</i>	400'765.00	69'300.00 <i>331'465.00</i>	297'015.74	44'633.10 <i>252'382.64</i>
4	Gesundheit <i>Nettoergebnis</i>	554'000.00	0.00 <i>554'000.00</i>	557'080.00	0.00 <i>557'080.00</i>	549'432.77	0.00 <i>549'432.77</i>
5	Soziale Sicherheit <i>Nettoergebnis</i>	757'410.00	248'354.00 <i>509'056.00</i>	823'400.00	357'290.00 <i>466'110.00</i>	766'091.65	299'797.15 <i>466'294.50</i>
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung <i>Nettoergebnis</i>	415'700.00	223'800.00 <i>191'900.00</i>	426'100.00	246'400.00 <i>179'700.00</i>	326'743.20	236'761.80 <i>89'981.40</i>
7	Umweltschutz und Raumordnung <i>Nettoergebnis</i>	484'205.00	407'960.00 <i>76'245.00</i>	518'895.00	446'950.00 <i>71'945.00</i>	481'112.89	407'884.94 <i>73'227.95</i>
8	Volkswirtschaft <i>Nettoergebnis</i>	27'400.00 <i>55'450.00</i>	82'850.00	27'680.00 <i>57'270.00</i>	84'950.00	27'543.70 <i>63'251.18</i>	90'794.88
9	Finanzen und Steuern <i>Nettoergebnis</i>	1'243'910.00 <i>2'548'610.00</i>	3'792'520.00	1'631'376.00 <i>2'459'050.00</i>	4'090'426.00	2'631'833.31 <i>1'905'783.23</i>	4'537'616.54
Total Aufwand / Ertrag		4'930'830.00	5'112'784.00	5'685'681.00	5'674'716.00	6'314'355.01	5'981'881.86
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		181'954.00			10'965.00		332'473.15
Total		5'112'784.00	5'112'784.00	5'685'681.00	5'685'681.00	6'314'355.01	6'314'355.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	5'112'784.00	5'112'784.00	5'685'681.00	5'685'681.00	6'314'355.01	6'314'355.01
00	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	1'112'800.00	326'000.00 786'800.00	1'173'655.00	360'000.00 813'655.00	1'130'922.15	341'029.80 789'892.35
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	182'740.00	182'740.00	233'290.00	233'290.00	144'400.00	144'400.00
011	Legislative Nettoergebnis	30'640.00	30'640.00	31'840.00	31'840.00	25'419.05	25'419.05
0110	Legislative	30'640.00		31'840.00		25'419.05	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000.00		11'000.00		9'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		193.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		20.00		2.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		20.00		30.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		3'200.00		817.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'800.00		2'312.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	14'000.00		14'000.00		12'940.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		500.00		42.10	
012	Exekutive Nettoergebnis	152'100.00	152'100.00	201'450.00	201'450.00	118'980.95	118'980.95
0120	Exekutive	152'100.00		201'450.00		118'980.95	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80'000.00		80'000.00		67'650.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		5'200.00		4'387.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen					7.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		699.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	750.00		750.00		711.35	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		46.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		13'500.00		13'243.35	
3130.06	Telefon, Porti, Frachten, Gebühren, Versicherungen					778.35	
3130.11	Mitglieder und Verbandsbeiträge	2'950.00		4'000.00		2'854.00	
3130.16	Ausgaben für Anlässe, Ehrungen, Empfänge	9'000.00		7'500.00		3'556.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	35'500.00		85'500.00		24'075.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		800.00		970.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	930'060.00	326'000.00 604'060.00	940'365.00	360'000.00 580'365.00	986'522.15	341'029.80 645'492.35
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	66'200.00 19'000.00	85'200.00	67'250.00 22'950.00	90'200.00	79'063.15 7'180.35	86'243.50
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	66'200.00	85'200.00	67'250.00	90'200.00	79'063.15	86'243.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		5'300.00		2'466.60	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten			100.00			
3130.11	Mitglieder und Verbandsbeiträge	500.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	10'000.00		13'000.00		10'000.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		3'000.00		19'241.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					787.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'200.00		2'000.00		2'160.45	
3611.01	Steuerbezugskosten Quellensteuer, Steuerauscheidung	1'000.00		1'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'000.00		42'850.00		44'407.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200.00		200.00		200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'788.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		25'000.00		25'000.00		25'239.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		60'000.00		65'000.00		59'015.90
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	627'450.00	55'700.00 571'750.00	641'950.00	82'100.00 559'850.00	670'210.45	67'577.00 602'633.45
0220	Allgemeine Dienste, übrige	627'450.00	55'700.00	641'950.00	82'100.00	670'210.45	67'577.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	300'000.00		330'000.00		319'016.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		21'200.00		20'783.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000.00		36'000.00		34'656.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5'000.00		5'000.00		4'509.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'400.00		3'313.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'000.00		3'620.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	6'000.00		14'200.00		24'730.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		850.00		711.35	
3100.00	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		1'433.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		1'800.00		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00				38.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'450.85	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	58'100.00		59'500.00		64'748.70	
3130.05	Telefon, Porti, Frachten	6'000.00		4'000.00		6'107.20	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	2'200.00		2'200.00		2'140.50	
3130.24	Dienstleistungen Dritter: Dienstleistung Bauverfahren	40'000.00		50'000.00		37'027.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	10'000.00				10'522.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	114'250.00		92'400.00		113'931.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'794.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		3'500.00		1'216.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	11'500.00				9'434.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00		600.00		795.60	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	7'200.00		9'000.00		7'199.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'500.00		10'000.00		7'114.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						14.00
4250.00	Verkäufe		1'500.00				1'583.75
4260.04	Rückerstattungen Bauherrschaft		40'000.00		50'000.00		37'027.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'700.00		17'100.00		21'837.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'000.00		5'000.00		
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige Nettoergebnis	236'410.00	185'100.00	231'165.00	187'700.00	237'248.55	187'209.30
			51'310.00		43'465.00		50'039.25
0290	Gemeindehaus	40'870.00	26'400.00	45'005.00	30'000.00	52'184.10	26'600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'500.00		3'600.00		4'455.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10.00				9.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		5.00		11.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		800.00		420.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		1'200.00		953.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'500.00		10'600.00		10'642.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		600.00		1'397.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		1'000.00		998.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	70.00				65.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		5'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'300.00		5'800.00		17'953.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'050.00		9'050.00		9'043.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'330.00		3'350.00		3'330.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		4'000.00		2'702.00	
4250.00	Verkäufe						200.00
4260.02	Liegenschaften VV, Rückerstattungen Nebenkosten		2'400.00		6'000.00		2'400.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'000.00		24'000.00		24'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0291	Alterswohnungen	101'600.00	145'000.00	103'520.00	144'000.00	97'018.25	144'765.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'500.00		5'500.00		5'373.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		346.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		10.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		55.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00		265.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'841.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'830.00		8'430.00		10'052.40	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter					325.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	7'200.00		8'000.00		5'362.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'800.00		1'800.00		1'794.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	120.00				110.00	
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'800.00		33'800.00		31'323.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					395.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	120.00		120.00		118.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'560.00		18'600.00		16'560.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		3'100.00		4'085.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						300.00
4260.01	Rückerstattung Dritter						1'064.80
4260.02	Liegenschaften VV, Rückerstattungen Nebenkosten		35'000.00		30'000.00		37'284.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		110'000.00		114'000.00		106'116.00
0292	Gerbi	82'990.00	13'700.00	70'690.00	13'700.00	79'195.90	15'844.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		3'800.00		6'928.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	250.00		250.00		266.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	110.00		60.00		108.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.00		60.00		42.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		253.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00		600.00		817.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		1'400.00		2'125.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'400.00		10'400.00		10'577.65	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	3'720.00		3'720.00		4'296.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'550.00		1'400.00		1'525.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00		1'000.00			
3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'800.00		4'500.00		9'089.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800.00		1'000.00		4'034.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'300.00		41'300.00		37'296.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		1'000.00		1'834.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						80.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'200.00		8'200.00		8'715.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		5'500.00		5'500.00		7'047.00
0293	Brückenwaage, Hörnli Schüür	250.00		250.00		407.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		261.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	50.00		50.00		46.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					100.00	
0294	Schüür / Schützenhaus	1'300.00		1'300.00		1'053.95	
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		1'000.00		1'053.95	
0295	Museum	9'400.00		10'400.00		7'388.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		1'300.00		881.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200.00		2'200.00		450.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'300.00		4'300.00		4'295.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	200.00		200.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		1'762.00	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	129'320.00	26'100.00	125'930.00	19'400.00	103'359.60	23'363.65
	Nettoergebnis		103'220.00		106'530.00		79'995.95
11	Öffentliche Sicherheit	6'500.00		6'500.00		6'730.00	
	Nettoergebnis		6'500.00		6'500.00		6'730.00
111	Polizei	6'500.00		6'500.00		6'730.00	
	Nettoergebnis		6'500.00		6'500.00		6'730.00
1110	Polizei	6'500.00		6'500.00		6'730.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'500.00		6'500.00		6'730.00	
12	Rechtsprechung	5'360.00	700.00	5'360.00		2'862.75	700.00
	Nettoergebnis		4'660.00		5'360.00		2'162.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
120	Rechtsprechung	5'360.00	700.00	5'360.00		2'862.75	700.00
	Nettoergebnis		4'660.00		5'360.00		2'162.75
1200	Rechtsprechung	5'360.00	700.00	5'360.00		2'862.75	700.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		2'500.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		2.75	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	350.00		350.00		350.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					10.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		700.00				700.00
14	Allgemeines Rechtswesen	40'450.00	11'500.00	43'250.00	10'000.00	35'083.50	11'592.00
	Nettoergebnis		28'950.00		33'250.00		23'491.50
140	Allgemeines Rechtswesen	40'450.00	11'500.00	43'250.00	10'000.00	35'083.50	11'592.00
	Nettoergebnis		28'950.00		33'250.00		23'491.50
1400	Allgemeines Rechtswesen	40'450.00	11'500.00	43'250.00	10'000.00	35'083.50	11'592.00
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	12'100.00		8'100.00		8'159.20	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton und Konkordate	1'200.00		1'200.00		1'246.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	350.00		350.00			
3612.02	Entschädigungen an andere Gemeinden (Zivilstandsamt)	3'000.00		2'900.00		2'807.15	
3612.03	Entschädigung an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	15'200.00		21'000.00		17'120.00	
3612.08	Entschädigungen an Gemeinden (Betreibungskreis)	8'600.00		9'700.00		5'750.95	
4120.00	Konzessionen		1'500.00		1'000.00		1'700.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		9'000.00		9'892.00
15	Feuerwehr	60'200.00	9'400.00	59'110.00	9'400.00	47'075.60	11'071.65
	Nettoergebnis		50'800.00		49'710.00		36'003.95
150	Feuerwehr	60'200.00	9'400.00	59'110.00	9'400.00	47'075.60	11'071.65
	Nettoergebnis		50'800.00		49'710.00		36'003.95
1500	Feuerwehr	60'200.00	9'400.00	59'110.00	9'400.00	47'075.60	11'071.65
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000.00		1'000.00		480.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			110.00		108.00	
3612.05	Entschädigungen an Gemeinden (Aufwand Feuerpolizei)	2'000.00		2'000.00		1'682.50	
3612.06	Entschädigung an Zweckverband Feuerwehr Knonaueramt Süde	57'200.00		56'000.00		44'804.40	
4290.00	Übrige Entgelte						1'076.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		9'400.00		9'400.00		9'390.00
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen						604.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung Nettoergebnis	16'810.00	4'500.00 12'310.00	11'710.00	11'710.00	11'607.75	11'607.75
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00	2'000.00	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 Nettoergebnis	14'810.00	4'500.00 10'310.00	9'710.00	9'710.00	9'607.75	9'607.75
1620	Zivilschutz	14'810.00	4'500.00	9'710.00		9'607.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800.00		800.00		452.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.00		110.00		116.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	9'400.00		8'800.00		9'038.65	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'500.00				
2	Bildung Nettoergebnis	300.00	300.00	800.00	800.00	300.00	300.00
23	Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	300.00	300.00	800.00	800.00	300.00	300.00
230	Berufliche Grundbildung Nettoergebnis	300.00	300.00	800.00	800.00	300.00	300.00
2300	Berufliche Grundbildung	300.00		800.00		300.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	300.00		800.00		300.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	205'785.00	5'200.00 200'585.00	400'765.00	69'300.00 331'465.00	297'015.74	44'633.10 252'382.64
31	Kulturerbe Nettoergebnis	25'870.00	400.00 25'470.00	26'220.00	200.00 26'020.00	18'422.40	420.00 18'002.40
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	5'870.00	400.00 5'470.00	6'220.00	200.00 6'020.00	5'575.85	420.00 5'155.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110	Museen und bildende Kunst	5'870.00	400.00	6'220.00	200.00	5'575.85	420.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'500.00		3'500.00		3'476.00	
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		7.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10.00		10.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		500.00		76.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00		171.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'150.00		1'100.00		1'148.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00				492.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen					10.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					193.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		200.00		420.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'000.00		20'000.00		12'846.55	
	Nettoergebnis		20'000.00		20'000.00		12'846.55
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	20'000.00		20'000.00		12'846.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					106.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	20'000.00		20'000.00		12'740.55	
32	Kultur, übrige	8'000.00		7'700.00		8'002.65	
	Nettoergebnis		8'000.00		7'700.00		8'002.65
321	Bibliotheken und Literatur	46'715.00	4'700.00	48'515.00	4'700.00	41'219.24	4'988.00
	Nettoergebnis		42'015.00		43'815.00		36'231.24
3210	Bibliotheken und Literatur	46'715.00	4'700.00	48'515.00	4'700.00	41'219.24	4'988.00
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		21'559.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		1'435.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	60.00		60.00		42.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280.00		280.00		229.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'000.00		600.00		120.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		700.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		677.34	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	400.00		400.00		504.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'200.00		7'200.00		7'475.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		2'600.00		2'932.90	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	2'600.00		2'600.00		3'471.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00		2'600.00		1'290.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	75.00		75.00		72.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		2'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	100.00		100.00		129.00	
4390.00	Übriger Ertrag						288.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'700.00		4'700.00		4'700.00
329	Kultur, Übriges	14'500.00	100.00	12'500.00	100.00	9'101.15	63.00
	Nettoergebnis		14'400.00		12'400.00		9'038.15
3290	Kultur, Übriges	14'500.00	100.00	12'500.00	100.00	9'101.15	63.00
3130.10	Jubilarekonzert	500.00		500.00		500.00	
3130.14	1. Augustfeier	2'000.00		2'000.00		307.80	
3130.19	Chilbi	5'000.00		5'000.00		2'688.25	
3130.23	Diverse Veranstaltungen	2'000.00		2'000.00		489.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		3'000.00		5'116.00	
4250.00	Verkäufe		100.00		100.00		63.00
33	Medien	8'000.00		7'700.00		8'002.65	
	Nettoergebnis		8'000.00		7'700.00		8'002.65
332	Massenmedien	8'000.00		7'700.00		8'002.65	
	Nettoergebnis		8'000.00		7'700.00		8'002.65
3320	Massenmedien	8'000.00		7'700.00		8'002.65	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	8'000.00		7'700.00		8'002.65	
34	Sport und Freizeit	110'700.00		305'830.00	64'300.00	220'270.30	39'162.10
	Nettoergebnis		110'700.00		241'530.00		181'108.20
341	Sport	100'500.00		305'630.00	64'300.00	220'240.30	39'162.10
	Nettoergebnis		100'500.00		241'330.00		181'078.20
3410	Sport	100'500.00		305'630.00	64'300.00	220'129.65	39'162.10
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			45'000.00		37'587.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			3'000.00		736.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen			1'000.00		761.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			500.00		118.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung			3'500.00		1'570.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		1'513.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand			800.00		790.00	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Badibetrieb			6'100.00		1'772.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Kiosk			2'100.00		101.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		151.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500.00		4'738.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			18'800.00		15'820.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			20'420.00		9'547.75	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter					350.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					9'591.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'200.00		1'112.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			42'000.00		5'522.65	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			4'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			19'300.00		2'953.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'310.00		6'304.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'500.00		55'500.00		55'457.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			6'500.00		2'092.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	30'000.00				11'361.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		62'100.00		50'175.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				50'000.00		34'244.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				800.00		-1'010.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				13'500.00		5'928.70
3415	Schiesswesen (Sport)					110.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien					110.65	
342	Freizeit	10'200.00		200.00		30.00	
	Nettoergebnis		10'200.00		200.00		30.00
3420	Freizeit	10'200.00		200.00		30.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00		30.00	
4	Gesundheit	554'000.00		557'080.00		549'432.77	
	Nettoergebnis		554'000.00		557'080.00		549'432.77
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	200'000.00		230'000.00		195'787.25	
	Nettoergebnis		200'000.00		230'000.00		195'787.25
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	200'000.00		230'000.00		195'787.25	
	Nettoergebnis		200'000.00		230'000.00		195'787.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	200'000.00		230'000.00		195'787.25	
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	100'000.00		160'000.00		127'615.95	
3635.01	Beiträge an private Unternehmen (Private Inst. mit Gmd-Auftrag)					45.45	
3635.40	Beiträge an private Unternehmen	100'000.00		70'000.00		68'125.85	
42	Ambulante Krankenpflege	346'800.00		314'840.00		342'498.07	
	Nettoergebnis		346'800.00		314'840.00		342'498.07
421	Ambulante Krankenpflege	345'400.00		313'400.00		341'152.07	
	Nettoergebnis		345'400.00		313'400.00		341'152.07
4210	Ambulante Krankenpflege	7'400.00		7'400.00		345.02	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		300.00		345.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					.02	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	7'000.00		7'100.00			
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	338'000.00		306'000.00		340'807.05	
3635.01	Beiträge an private Unternehmen (Private Inst. mit Gmd-Auftrag)	280'000.00		242'000.00		255'591.90	
3635.02	Beiträge an private Unternehmen (Nicht-Pflegeleistungen)	8'000.00		7'000.00		7'144.10	
3635.03	Beiträge an private Unternehmen (Private Inst. ohne Gmd-Auftrag)	50'000.00		57'000.00		78'071.05	
422	Rettungsdienste	1'400.00		1'440.00		1'346.00	
	Nettoergebnis		1'400.00		1'440.00		1'346.00
4220	Rettungsdienste	1'400.00		1'440.00		1'346.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'400.00		1'440.00		1'346.00	
43	Gesundheitsprävention	5'800.00		10'800.00		9'863.50	
	Nettoergebnis		5'800.00		10'800.00		9'863.50
431	Alkohol- und Drogenprävention	5'300.00		10'000.00		9'418.50	
	Nettoergebnis		5'300.00		10'000.00		9'418.50
4310	Alkohol- und Drogenprävention	5'300.00		10'000.00		9'418.50	
3612.10	Entschädigungen an Sozialdienst Bezirk Affoltern	5'300.00		10'000.00			
3632.03	Beitrag an Regionale Suchtprävention (ohne SoBA)					9'418.50	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	350.00		400.00		323.00	
	Nettoergebnis		350.00		400.00		323.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	350.00		400.00		323.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	350.00		400.00		323.00	
434	Lebensmittelkontrolle	150.00		400.00		122.00	
	Nettoergebnis		150.00		400.00		122.00
4340	Lebensmittelkontrolle	150.00		400.00		122.00	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	150.00		400.00		122.00	
49	Gesundheitswesen, Übriges	1'400.00		1'440.00		1'283.95	
	Nettoergebnis		1'400.00		1'440.00		1'283.95
490	Gesundheitswesen, Übriges	1'400.00		1'440.00		1'283.95	
	Nettoergebnis		1'400.00		1'440.00		1'283.95
4900	Gesundheitswesen, übriges	1'400.00		1'440.00		1'283.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'400.00		1'440.00		1'283.95	
5	Soziale Sicherheit	757'410.00	248'354.00	823'400.00	357'290.00	766'091.65	299'797.15
	Nettoergebnis		509'056.00		466'110.00		466'294.50
51	Krankheit und Unfall	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	32'139.25	32'139.25
512	Prämienverbilligungen	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	32'139.25	32'139.25
5120	Prämienverbilligungen	43'000.00	43'000.00	43'000.00	43'000.00	32'139.25	32'139.25
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		16'795.80	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	18'000.00		18'000.00		15'343.45	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		38'600.00		38'600.00		18'515.65
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		4'400.00		4'400.00		3'810.40
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus						9'813.20
52	Invalidität	60'000.00	42'000.00	80'000.00	56'000.00	71'774.10	51'400.90
	Nettoergebnis		18'000.00		24'000.00		20'373.20
522	Ergänzungsleistungen IV	60'000.00	42'000.00	80'000.00	56'000.00	71'774.10	51'400.90
	Nettoergebnis		18'000.00		24'000.00		20'373.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	60'000.00	42'000.00	80'000.00	56'000.00	71'774.10	51'400.90
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	35'000.00		50'000.00		41'270.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	25'000.00		30'000.00		30'504.10	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		42'000.00		56'000.00		47'538.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						1'103.00
4637.22	Rückerstatt. EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bez. Leistungen)						2'759.90
53	Alter und Hinterlassene Nettoergebnis	179'200.00	124'200.00	298'600.00	205'100.00	229'068.60	181'661.00
			55'000.00		93'500.00		47'407.60
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'700.00	1'700.00	2'100.00	2'100.00	1'837.00	1'837.00
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	1'700.00	1'700.00	2'100.00	2'100.00	1'837.00	1'837.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'700.00		2'100.00		1'837.00	
4614.00	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		1'700.00		2'100.00		1'837.00
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	175'000.00	122'500.00	290'000.00	203'000.00	222'403.30	179'824.00
			52'500.00		87'000.00		42'579.30
5320	Ergänzungsleistungen AHV	175'000.00	122'500.00	290'000.00	203'000.00	222'403.30	179'824.00
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	160'000.00		240'000.00		190'738.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	15'000.00		50'000.00		31'665.30	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		122'500.00		203'000.00		99'351.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						15'828.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen						64'645.00
533	Leistungen an Pensionierte Nettoergebnis			4'000.00		3'000.00	
					4'000.00		3'000.00
5330	Leistungen an Pensionierte			4'000.00		3'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					300.00	
3061.00	Renten oder Pensionsanteile			4'000.00		2'700.00	
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	2'500.00	2'500.00	2'500.00	2'500.00	1'828.30	1'828.30
5350	Leistungen an das Alter	2'500.00		2'500.00		1'828.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500.00		1'828.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	149'370.00	300.00 149'070.00	148'810.00	300.00 148'510.00	146'207.55	743.45 145'464.10
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis					604.70	604.70
5430 4637.00	Alimentenbevorschussung und - inkasso Beiträge von privaten Haushalten						604.70 604.70
544	Kinder- und Jugendschutz Nettoergebnis	129'470.00	129'470.00	128'210.00	128'210.00	129'011.85	129'011.85
5440	Jugendschutz	129'470.00		128'210.00		129'011.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	109'500.00		108'540.00		118'329.20	
3632.01	Beitrag an das Jugendsekretariat Affoltern am Albis	4'000.00		4'000.00			
3632.03	Beitrag an Regionale Suchtprävention (ohne SoBA)	1'800.00		1'800.00		1'603.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	14'100.00		13'800.00		8'973.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	70.00		70.00		85.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					20.00	
545	Leistungen an Familien Nettoergebnis	19'900.00	300.00 19'600.00	20'600.00	300.00 20'300.00	17'195.70	138.75 17'056.95
5450	Leistungen an Familien	11'200.00		11'400.00		8'435.70	
3612.04	Entschädigung an IKA Sozialdienst Berufsbeistandschaft	11'200.00		11'400.00		8'435.70	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	8'700.00	300.00	9'200.00	300.00	8'760.00	138.75
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	700.00		1'200.00		700.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'000.00		8'000.00		8'060.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		300.00		300.00		138.75
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	325'840.00	38'854.00 286'986.00	252'990.00	52'890.00 200'100.00	286'902.15	33'852.55 253'049.60
571	Beihilfen/Zuschüsse Nettoergebnis	20'000.00	14'000.00 6'000.00	16'000.00	11'200.00 4'800.00	18'382.00	12'867.00 5'515.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	20'000.00	14'000.00	16'000.00	11'200.00	18'382.00	12'867.00
3637.24	Beihilfen	20'000.00		16'000.00		18'382.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		14'000.00		11'200.00		12'867.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	123'850.00	24'154.00	92'850.00	20'690.00	150'013.40	20'282.10
			99'696.00		72'160.00		129'731.30
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	123'850.00	24'154.00	88'850.00	20'690.00	146'986.60	20'282.10
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	121'000.00		87'000.00		146'986.60	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'850.00		1'850.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'154.00		2'840.00		1'463.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				1'850.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		20'000.00		16'000.00		18'819.10
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe			4'000.00		3'026.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			4'000.00		3'026.80	
573	Asylwesen Nettoergebnis	99'320.00	99'320.00	94'320.00	94'320.00	71'775.50	71'775.50
5730	Asylwesen	99'320.00		94'320.00		71'775.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			21'000.00			
3612.09	Entschädigung an Sozialdienst Asyl- und Migrationswesen	99'000.00		73'000.00		71'775.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	320.00		320.00			
579	Fürsorge, Übriges Nettoergebnis	82'670.00	700.00	49'820.00	21'000.00	46'731.25	703.45
			81'970.00		28'820.00		46'027.80
5790	Fürsorge, Übriges	82'670.00	700.00	49'820.00	21'000.00	46'731.25	703.45
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					30.75	
3612.10	Entschädigungen an Sozialdienst Bezirk Affoltern	66'600.00		36'900.00		35'212.80	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	14'500.00		11'700.00		9'066.00	
3632.04	IKA Sozialdienst persönliche Hilfe					865.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	1'220.00		1'220.00		1'220.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350.00				336.50	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		700.00				703.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				21'000.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	415'700.00	223'800.00	426'100.00	246'400.00	326'743.20	236'761.80
			191'900.00		179'700.00		89'981.40
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	373'400.00	223'800.00	384'100.00	246'400.00	288'553.20	236'761.80
			149'600.00		137'700.00		51'791.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	364'900.00	223'800.00	375'600.00	246'400.00	280'053.20	236'761.80
	Nettoergebnis		141'100.00		129'200.00		43'291.40
6150	Gemeindestrassen	364'900.00	223'800.00	375'600.00	246'400.00	280'053.20	236'761.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'000.00		115'000.00		118'831.15	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00		1'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		7'500.00		7'286.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'000.00		12'000.00		10'990.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'000.00		3'100.00		2'721.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'500.00		1'161.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'300.00		1'314.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	15'000.00		500.00		1'525.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		426.80	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial (Treibstoffe, Baumaterial, Signalisationstafeln)	25'500.00		25'000.00		16'485.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		9'000.00		4'890.40	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	23'200.00		23'200.00		8'350.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					5'513.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'600.00		2'018.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'100.00		2'300.00		2'051.60	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	42'000.00		51'000.00		42'198.35	
3141.01	Unterhalt Strassenreinigung	11'000.00		11'000.00		9'890.00	
3141.02	Unterhalt Strassen (Beleuchtung, Heizung Verkehrsspiegel)					3'786.60	
3141.03	Unterhalt Strassen (Belagsarbeiten, Entwässerung)					1'707.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'200.00		11'200.00		9'245.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	69'100.00		84'100.00		24'373.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'000.00		9'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		4'500.00		5'285.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		2'400.00
4260.03	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter						200.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		2'000.00		1'893.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		141'000.00		136'000.00		135'797.05
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		78'300.00		105'900.00		96'471.00
618	Privatstrassen	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
	Nettoergebnis		8'500.00		8'500.00		8'500.00
6180	Privatstrassen	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
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 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
62	Öffentlicher Verkehr Nettoergebnis	42'300.00	42'300.00	42'000.00	42'000.00	38'190.00	38'190.00
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur Nettoergebnis	21'000.00	21'000.00	21'000.00	21'000.00	20'858.00	20'858.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	21'000.00		21'000.00		20'858.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000.00		21'000.00		20'858.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr Nettoergebnis	21'300.00	21'300.00	21'000.00	21'000.00	17'332.00	17'332.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	21'300.00		21'000.00		17'332.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'300.00		21'000.00		17'332.00	
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	484'205.00	407'960.00	518'895.00	446'950.00	481'112.89	407'884.94
			76'245.00		71'945.00		73'227.95
71	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	174'160.00	171'660.00	208'550.00	205'150.00	163'400.19	160'998.74
			2'500.00		3'400.00		2'401.45
710	Wasserwerk (Gemeindebetrieb) Nettoergebnis	174'160.00	171'660.00	208'550.00	205'150.00	163'400.19	160'998.74
			2'500.00		3'400.00		2'401.45
7100	Wasserversorgung (allgemein)	2'500.00		3'400.00		2'401.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		3'400.00		2'401.45	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	171'660.00	171'660.00	205'150.00	205'150.00	160'998.74	160'998.74
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	75.00				42.17	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'800.00		1'530.00		2'942.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-316.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130.00		80.00		22.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	240.00		180.00		87.78	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	20.00		20.00		3.72	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20.00		10.00		3.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	40.00		20.00		3.17	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	1'750.00		1'770.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	20.00				.89	
3100.00	Büromaterial	200.00		255.00		7.12	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	290.00		310.00		182.12	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'050.00		25'010.00		689.11	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	80.00		160.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'955.00		700.00		6'791.70	
3120.01	Ankauf Wasser, Energie, Pumpanlage / Reservoir/Schwimmbad			3'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'050.00		5'240.00		8'401.51	
3130.09	Entleeren Schächte, Spülen, Reinigen					146.75	
3130.12	Mitgliederbeiträge Verbände	250.00		260.00		244.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	900.00		830.00		1'129.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien	960.00		960.00		949.48	
3137.00	Steuern und Abgaben	20.00		20.00		15.69	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'000.00	
3142.02	Unterhalt Reservoir / Pumpanlage	2'000.00		2'000.00		6'084.50	
3142.03	Unterhalt Leitungsnetz / Hydranten	25'100.00		25'100.00		20'492.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	390.00				108.99	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'520.00		1'820.00		3'703.84	
3153.00	Informatik-Unterhalt Hardware	40.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			40.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90.00		90.00		48.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00		50.00		12.69	
3199.01	Vorsteuerkürzung MWST					331.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	36'110.00		39'110.00		9'102.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'410.00		2'410.00		2'404.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	3'000.00				38'531.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'175.00		30'000.00		21'080.91	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	12'350.00		11'100.00		8'119.72	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	75.00		75.00		75.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00		27'100.00		22'410.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'500.00		23'400.00		6'146.00	
4240.01	Grundgebühr Wasser		80'000.00		80'000.00		74'149.90
4240.02	Wasserabgabe an Private und Gewerbe		85'000.00		91'000.00		80'618.80
4250.00	Verkäufe						19.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'260.00		820.00		417.58
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapital				28'130.00		
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		1'000.00		800.00		1'373.00
72	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	186'000.00	186'000.00	184'500.00	184'500.00	179'790.25	179'790.25
720	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	186'000.00	186'000.00	184'500.00	184'500.00	179'790.25	179'790.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	186'000.00	186'000.00	184'500.00	184'500.00	179'790.25	179'790.25
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'500.00		17'500.00		23'666.40	
3130.06	Telefon, Porti, Frachten, Gebühren, Versicherungen	1'500.00		1'500.00		1'596.00	
3130.09	Entleeren Schächte, Spülen, Reinigen	18'500.00		18'500.00		13'969.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					7'645.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		2'000.00		1'854.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000.00		20'000.00		11'293.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		5'059.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'500.00		9'500.00		8'944.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000.00		4'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'500.00		4'500.00		4'499.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	5'400.00		9'900.00		17'529.80	
3612.01	Betriebskostenbeitrag ARA Obfelden	35'700.00		28'700.00		30'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	27'700.00		28'700.00		26'695.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		4'800.00		10'814.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'300.00		10'400.00		9'224.00	
4240.04	Grundgebühr Abwasser		62'000.00		62'000.00		61'806.25
4240.05	Menge- und Verbrauchsgebühr Abwasser		115'000.00		115'000.00		109'247.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'000.00		7'500.00		8'736.35
73	Abfallwirtschaft	58'800.00	50'300.00	63'800.00	57'300.00	72'977.55	66'495.95
	Nettoergebnis		8'500.00		6'500.00		6'481.60
730	Abfallwirtschaft	58'800.00	50'300.00	63'800.00	57'300.00	72'977.55	66'495.95
	Nettoergebnis		8'500.00		6'500.00		6'481.60
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	8'500.00		6'500.00		6'481.60	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	8'500.00		6'500.00		6'481.60	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	50'300.00	50'300.00	57'300.00	57'300.00	66'495.95	66'495.95
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		500.00		494.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00					
3130.03	Grüngutabfuhr	25'000.00		14'000.00		19'635.25	
3130.08	Altpapier-/Kartonsammlung	1'200.00		1'500.00		1'210.80	
3130.15	Altglassammlung	2'500.00		3'000.00		2'900.95	
3130.20	Metallsammlung (gemischt)	1'200.00		1'200.00		1'173.10	
3130.21	Sonderabfallsammlung	630.00		650.00		605.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	2'770.00		23'650.00		25'256.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'000.00		11'500.00		14'848.00	
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		371.40	
4240.06	Mengengebühr Grüngutabfall		15'000.00		14'000.00		13'942.00
4240.07	Grundgebühr Abfall		21'000.00		40'800.00		50'100.05
4240.08	Vorgezogene Entsorgungsgebühr für Altglas		1'500.00		1'500.00		1'372.65
4240.09	Grundgebühr Biogene Abfälle und Grünabfälle		12'000.00				
4240.50	Verkaufserlös Altpapier und Karton		800.00		1'000.00		859.20
4250.00	Verkäufe						182.20
4290.00	Übrige Entgelte						39.85
74	Verbauungen	15'885.00		1'885.00		2'912.00	
	Nettoergebnis		15'885.00		1'885.00		2'912.00
741	Gewässerverbauungen	15'885.00		1'885.00		2'912.00	
	Nettoergebnis		15'885.00		1'885.00		2'912.00
7410	Gewässerverbauungen	15'885.00		1'885.00		2'912.00	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	12'000.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000.00		1'000.00			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	885.00		885.00		885.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00				2'027.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	7'440.00		12'840.00		6'178.40	
	Nettoergebnis		7'440.00		12'840.00		6'178.40
750	Arten- und Landschaftsschutz	7'440.00		12'840.00		6'178.40	
	Nettoergebnis		7'440.00		12'840.00		6'178.40
7500	Arten- und Landschaftsschutz	7'440.00		12'840.00		6'178.40	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		2'400.00		957.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		12.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10.00		10.00		6.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30.00		30.00		2.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		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	4'000.00		5'000.00		3'720.00	
3635.09	Beiträge Vernetzungsprojekte/Informationsveranstaltungen			1'700.00		879.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis					5'193.05	5'193.05
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis					5'193.05	5'193.05
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung					5'193.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.					5'193.05	
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	27'920.00	27'920.00	23'720.00	23'720.00	38'850.15	600.00
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	27'920.00	27'920.00	23'720.00	23'720.00	38'850.15	600.00
7710	Friedhof und Bestattung	27'920.00		23'720.00		38'850.15	600.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'000.00		5'000.00		4'246.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'500.00		3'434.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700.00		500.00		1'673.00	
3130.01	Allgemeines Dienstleistungen Dritter	8'000.00		6'000.00		9'260.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	110.00		110.00		108.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	140.00		140.00		130.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'000.00		10'106.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'270.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	370.00		370.00		367.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000.00		7'254.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						600.00
79	Raumordnung Nettoergebnis	14'000.00	14'000.00	23'600.00	23'600.00	11'811.30	11'811.30
790	Raumordnung Nettoergebnis	14'000.00	14'000.00	23'600.00	23'600.00	11'811.30	11'811.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	14'000.00		23'600.00		11'811.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00		160.00	
3130.02	Planungen und Projektierungen Dritter					100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten ect.	10'000.00		20'000.00		7'806.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'800.00		3'400.00		3'744.35	
8	Volkswirtschaft	27'400.00	82'850.00	27'680.00	84'950.00	27'543.70	90'794.88
	Nettoergebnis	55'450.00		57'270.00		63'251.18	
81	Landwirtschaft	2'100.00		2'380.00		1'714.60	
	Nettoergebnis		2'100.00		2'380.00		1'714.60
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'100.00		2'380.00		1'714.60	
	Nettoergebnis		2'100.00		2'380.00		1'714.60
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	2'100.00		2'380.00		1'714.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'100.00		1'633.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			120.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen			10.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			50.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		81.10	
82	Forstwirtschaft	23'300.00		23'300.00		23'810.10	8'000.00
	Nettoergebnis		23'300.00		23'300.00		15'810.10
820	Forstwirtschaft	23'300.00		23'300.00		23'810.10	8'000.00
	Nettoergebnis		23'300.00		23'300.00		15'810.10
8200	Forstwirtschaft	23'300.00		23'300.00		23'810.10	8'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter					218.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	23'300.00		23'300.00		23'592.00	
4980.00	Interne Übertragung						8'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	550.00	550.00	450.00	450.00	571.40	571.40
830	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	550.00	550.00	450.00	450.00	571.40	571.40
8300	Jagd und Fischerei		550.00		450.00		571.40
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		550.00		450.00		571.40
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'019.00	2'019.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'000.00	2'019.00	2'019.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2'000.00		2'000.00		2'019.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		2'019.00	
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	71'300.00	71'300.00	73'500.00	73'500.00	70'837.20	70'837.20
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	71'300.00	71'300.00	73'500.00	73'500.00	70'837.20	70'837.20
8600	Banken und Versicherungen		71'300.00		73'500.00		70'837.20
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		71'300.00		73'500.00		70'837.20
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'386.28	11'386.28

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
871	Elektrizität Nettoergebnis	11'000.00	11'000.00	11'000.00		11'386.28	11'386.28
8710	Elektrizität (allgemein)		11'000.00		11'000.00		11'386.28
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		11'000.00		11'000.00		11'386.28
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'425'864.00 2'366'656.00	3'792'520.00	1'631'376.00 2'470'015.00	4'101'391.00	2'631'833.31 2'238'256.38	4'870'089.69
91	Steuern Nettoergebnis	1'700.00 820'900.00	822'600.00	1'500.00 1'329'500.00	1'331'000.00	10'012.41 1'547'843.33	1'557'855.74
910	Steuern Nettoergebnis	1'700.00 820'900.00	822'600.00	1'500.00 1'329'500.00	1'331'000.00	10'012.41 1'547'843.33	1'557'855.74
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		714'100.00		1'024'000.00	8'422.41 8'422.41	465'533.69
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		536'000.00		850'000.00		352'566.90
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		50'400.00		29'300.00		27'504.60
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen				200.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'000.00		1'500.00		3'071.05
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-7'700.00		-9'000.00		-7'661.60
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-800.00				-814.80
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		87'000.00		124'400.00		52'154.40
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'300.00		4'300.00		5'925.90
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		200.00				161.85
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-3'200.00		-4'000.00		-3'208.80
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		17'000.00		1'000.00		16'756.08
4008.00	Personalsteuern		12'500.00		12'500.00		13'023.31
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'100.00		1'900.00		4'145.15
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		900.00				504.35
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'300.00		11'900.00		779.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'100.00				625.70
9101	Sondersteuern	1'700.00	108'500.00	1'500.00	307'000.00	1'590.00	1'092'322.05
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'700.00		1'500.00		1'590.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		100'000.00		300'000.00		1'083'847.05
4033.00	Hundesteuern		8'500.00		7'000.00		8'475.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'170'350.00 1'766'250.00	2'936'600.00	1'580'316.00 1'125'290.00	2'705'606.00	2'559'060.00 378'918.00	2'937'978.00
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	1'170'350.00 1'766'250.00	2'936'600.00	1'580'316.00 1'125'290.00	2'705'606.00	2'559'060.00 378'918.00	2'937'978.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'170'350.00	2'936'600.00	1'580'316.00	2'705'606.00	2'559'060.00	2'937'978.00
3621.63	Rückerstattung individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge					1'481'800.00	
3632.10	Ressourcenausgleichsbeiträge an Primarschulgemeinde	938'600.00		1'331'447.00		875'903.00	
3632.11	Ressourcenausgleichsbeiträge an Oberstufenschulgemeinde	231'750.00		248'869.00		201'357.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		1'494'800.00		1'617'646.00		1'308'820.00
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		179'300.00		179'760.00		174'858.00
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge		1'262'500.00		908'200.00		1'454'300.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	71'860.00	33'020.00 38'840.00	49'560.00 3'960.00	53'520.00	62'629.55	41'651.45 20'978.10
961	Zinsen Nettoergebnis	63'800.00	24'020.00 39'780.00	41'500.00 2'020.00	43'520.00	45'576.50	24'738.25 20'838.25
9610	Zinsen	63'800.00	24'020.00	41'500.00	43'520.00	45'576.50	24'738.25
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					280.80	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	53'300.00		32'500.00		32'795.55	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	500.00		700.00		833.10	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern					1'557.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'000.00		8'300.00		10'109.35	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		200.00		1'400.00		977.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		15'800.00		300.00		23'761.10
4940.01	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				33'800.00		
4940.02	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'020.00		8'020.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	8'060.00 940.00	9'000.00	8'060.00 1'940.00	10'000.00	8'053.10 860.10	8'913.20
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	8'060.00	9'000.00	8'060.00	10'000.00	8'053.10	8'913.20
3439.30	Sachversicherungsprämien	40.00		40.00		33.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'020.00		8'020.00		8'019.70	
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		9'000.00		10'000.00		8'913.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969	Finanzvermögen, Übriges Nettoergebnis					8'999.95	8'000.00 999.95
9690	Finanzvermögen, Übriges					8'999.95	8'000.00
3499.00	übriger Finanzaufwand					999.95	
3980.00	Interne Übertragungen					8'000.00	
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen FV						8'000.00
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	300.00	300.00	300.00	300.00		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	300.00	300.00	300.00	300.00		
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	181'954.00	181'954.00	10'965.00	10'965.00	131.35 332'473.15	332'604.50
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					131.35	131.35
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					131.35	131.35
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					131.35	
4390.00	Übriger Ertrag						131.35
999	Abschluss Nettoergebnis	181'954.00	181'954.00	10'965.00	10'965.00	332'473.15	332'473.15
9999	Abschluss	181'954.00			10'965.00		332'473.15
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	181'954.00					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				10'965.00		332'473.15
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				10'965.00		332'473.15

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 2027 nur wenige Investitionen vorgesehen. Beim Mehrzweckgebäude Gerbi werden das Tor des Werkdienstes ersetzt und Sanierungsarbeiten an der Fassade ausgeführt. Damit werden notwendige Unterhalts- und Werterhaltungsmassnahmen umgesetzt.

Konto	Budget 2027	Erläuterungen
0292	Gerbi (MZG Dorfstrasse 21)	
0292.5040.04	70'000.00	Das Tor des Werkdienstes beim MZG Gerbi ist dringend zu erneuern. Der Ersatz konnte bisher noch nicht ausgeführt werden.
0292.5040.05	40'000.00	Fassadensanierung der Gerbi.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Kurz und bündig

Im Bereich der Gemeindestrassen sind für 2027 verschiedene kleinere Sanierungsarbeiten vorgesehen. Zudem hat der Traktor des Werkdienstes das Ende seiner wirtschaftlichen Lebensdauer erreicht. Eine geeignete Ersatzbeschaffung wird daher geprüft und der zuständigen Instanz mit einem entsprechenden Kreditantrag zur Beschlussfassung unterbreitet.

Konto	Budget 2027	Erläuterungen
6150	Gemeindestrassen	
6150.5010.01	45'000.00	Kleinere Sanierungsarbeiten Kommunalstrassen.
6150.5060.01*	130'000.00	Ersatzanschaffung Fahrzeug Werkdienst.
6150.5060.02	23'000.00	Ersatzanschaffung Salzstreuer.

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

7

Umweltschutz und Raumordnung

Kurz und bündig

Im Bereich der Wasser- und Abwasserinfrastruktur sind 2027 weitere Investitionen vorgesehen. Bei der Wasserversorgung stehen der Ersatz von Wasseruhren sowie die Weiterführung der Planung für die Sanierung des Wasserreservoirs im Vordergrund.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung sind kleinere Sanierungen an den Abwasserleitungen sowie die Sanierung der Wände des Abwasserpumpwerks vorgesehen. Für die Beteiligung am geplanten Anschluss an die ARA Reuss Schachen wird der erforderliche Kreditantrag der zuständigen Instanz zur Beschlussfassung unterbreitet, sobald die notwendigen Grundlagen vorliegen.

Konto	Budget 2027	Erläuterungen
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	
7101.5060.00	25'000.00	Ersatzanschaffung Wasseruhren.
7101.5290.00	50'000.00	Planungskosten Sanierung Wasserreservoir.
7101.5640.01	1'000.00	Investitionsbeiträge an Gruppenwasserversorgung Amt.
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	
7201.5030.02	50'000.00	Kleinere Sanierungen Abwasserleitungen.
7201.5040.05	50'000.00	Sanierung Wände Abwasserpumpwerk.
7201.5620.02*	630'000.00	Geschätzte Investitionsbeiträge an Obfelden für Anschluss an ARA Reuss Schachen (ZV Reuss Schachen).

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	110'000.00	0.00	50'000.00	0.00	35'997.30	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	0.00	0.00	32'000.00	0.00	64'210.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	198'000.00	0.00	970'000.00	0.00	565'897.60	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	806'000.00	0.00	830'000.00	0.00	1'075'519.90	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'114'000.00	0.00	1'882'000.00	0.00	1'741'624.80	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	1'114'000.00	0.00	1'882'000.00	0.00	1'741'624.80
Total		1'114'000.00	1'114'000.00	1'882'000.00	1'882'000.00	1'741'624.80	1'741'624.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	1'114'000.00	1'114'000.00	1'882'000.00	1'882'000.00	1'741'624.80	1'741'624.80
00	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00	50'000.00	50'000.00	35'997.30	35'997.30
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00	50'000.00	50'000.00	35'997.30	35'997.30
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis					35'997.30	35'997.30
0220 5200.00	Allgemeine Dienste, übrige IT-Anschaffung (Software)					35'997.30 35'997.30	
029	Verwaltungsliegenschaften Nettoergebnis	110'000.00	110'000.00	50'000.00	50'000.00		
0292 5040.04 5040.05	Gerbi Sanierung Tor Werkdienst Fassadensanierung Gerbi	110'000.00 70'000.00 40'000.00		50'000.00 50'000.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoergebnis			32'000.00	32'000.00	64'210.00	64'210.00
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis			32'000.00	32'000.00	64'210.00	64'210.00
341	Sport Nettoergebnis			32'000.00	32'000.00	64'210.00	64'210.00
3410 5040.00 5060.01	Sport Sanierung Dach Naturbad Roboter Schwimmteich			32'000.00 32'000.00		64'210.00 64'210.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	198'000.00		970'000.00		565'897.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		198'000.00		970'000.00		565'897.60
61	Strassenverkehr	198'000.00		970'000.00		565'897.60	
	Nettoergebnis		198'000.00		970'000.00		565'897.60
615	Gemeindestrassen	198'000.00		970'000.00		565'897.60	
	Nettoergebnis		198'000.00		970'000.00		565'897.60
6150	Gemeindestrassen	198'000.00		970'000.00		565'897.60	
5010.00	Strassenbau 30-er Zone			240'000.00		324.30	
5010.01	Sanierung Kommunalstrassen	45'000.00		440'000.00		51'993.05	
5010.03	Sanierung «Dörflibrücke»					395'179.80	
5010.04	Umgestaltung Kreuzrai			130'000.00		23'021.95	
5010.05	Sanierung Einlenker Unterdorf/Bungart			30'000.00		95'378.50	
5060.01	* Ersatzanschaffung Fahrzeug Werkdienst*	130'000.00		130'000.00			
5060.02	Ersatzanschaffung Salzsteuer	23'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	806'000.00		830'000.00		1'075'519.90	
	Nettoergebnis		806'000.00		830'000.00		1'075'519.90
71	Wasserwerk	76'000.00		69'000.00		1'075'519.90	
	Nettoergebnis		76'000.00		69'000.00		1'075'519.90
710	Wasserwerk	76'000.00		69'000.00		1'075'519.90	
	Nettoergebnis		76'000.00		69'000.00		1'075'519.90
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	76'000.00		69'000.00		1'075'519.90	
5030.00	Sanierung Wasserleitungen Gemeindenetz			15'000.00		41'514.85	
5030.02	Sanierung Wasserleitungen Dorfstrasse					1'010'802.60	
5060.00	Anschaffung Mobilien	25'000.00					
5290.00	Planungskosten Sanierung Wasser	50'000.00		50'000.00		22'802.45	
5640.01	Investitionsbeiträge an GPWVA	1'000.00		4'000.00		400.00	
72	Abwasserbeseitigung	730'000.00		761'000.00			
	Nettoergebnis		730'000.00		761'000.00		
720	Abwasserbeseitigung	730'000.00		761'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		730'000.00		761'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	730'000.00		761'000.00			
5030.01	Kontrolle Abwasseranlagen Gewässerschutzzonen			120'000.00			
5030.02	Sanierung Kanalisationen	50'000.00					
5040.05	Sanierung Wände Abwasserpumpwerk	50'000.00					
5620.00	Investitionsbeiträge Gemeinden			11'000.00			
5620.02	* Investitionsbeiträge an Obfelden für Anschluss (ZV Reuss Schachen)*	630'000.00		630'000.00			
9	Finanzen und Steuern		1'114'000.00		1'882'000.00		1'741'624.80
	Nettoergebnis	1'114'000.00		1'882'000.00		1'741'624.80	
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'114'000.00		1'882'000.00		1'741'624.80
	Nettoergebnis	1'114'000.00		1'882'000.00		1'741'624.80	
999	Abschluss		1'114'000.00		1'882'000.00		1'741'624.80
	Nettoergebnis	1'114'000.00		1'882'000.00		1'741'624.80	
9999	Abschluss		1'114'000.00		1'882'000.00		1'741'624.80
6900.00	Aktivierte Ausgaben		308'000.00		1'052'000.00		666'104.90
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		76'000.00		69'000.00		1'075'519.90
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		730'000.00		761'000.00		

* 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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	7'200.00	9'000.00	7'199.30
0290	Gemeindehaus	3300.40	9'050.00	9'050.00	9'043.00
0290	Gemeindehaus	3300.60	3'330.00	3'350.00	3'330.00
0291	Alterswohnungen	3300.30	120.00	120.00	118.00
0291	Alterswohnungen	3300.40	16'560.00	18'600.00	16'560.00
0292	Gerbi	3300.40	43'300.00	41'300.00	37'296.00
0295	Museum	3300.40	4'300.00	4'300.00	4'295.00
1500	Feuerwehr	3300.40	0.00	110.00	108.00
3410	Sport	3300.30	55'500.00	55'500.00	55'457.00
3410	Sport	3300.40	0.00	6'500.00	2'092.30
6150	Gemeindestrassen	3300.10	69'100.00	84'100.00	24'373.05
6150	Gemeindestrassen	3300.60	12'000.00	9'000.00	0.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	36'110.00	39'110.00	9'102.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.60	2'410.00	2'410.00	2'404.00
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3660.40	75.00	75.00	75.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	11'500.00	9'500.00	8'944.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.40	2'000.00	4'000.00	0.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	4'500.00	4'500.00	4'499.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.20	27'700.00	28'700.00	26'695.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3660.50	7'000.00	7'000.00	7'000.00
7410	Gewässerverbauungen	3660.10	885.00	885.00	885.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	370.00	370.00	367.00
Total			313'010.00	337'480.00	219'842.65
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	277'350.00	300'820.00	185'187.65
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	35'660.00	36'660.00	34'655.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			313'010.00	337'480.00	219'842.65

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Einwohner	700	700	667		
Steuerfuss	47%	68%	28%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'227	2'261	2'498		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	45%	18%	-2%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	1.06%	0.57%	0.55%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	566%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	3'950	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung