



GEMEINDE HITTNAU

Politische Gemeinde
8335 Hittnau

Budget 2027

Ablieferung an Gemeindevorstand	04.09.2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	09.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11.09.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	09.10.2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	23.11.2026
Publikation	27.11.2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 6
2 Anträge und Beschlüsse	7 - 9
Übersicht Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	11
4 Finanzierung	12 - 13
5 Haushaltsgleichgewicht	14 - 15
6 Erfolgsrechnung	16
7 Investitionsrechnungen	17 - 18
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20 - 27
9 Erfolgsrechnung	28 - 58
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	59 - 62
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	63 - 68
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	69 - 70
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	72
14 Finanzkennzahlen	73

Kontakt

Gemeindeverwaltung Hittnau
 Jakob Stutz-Strasse 50
 8335 Hittnau

Finanzvorstand: Raphael Hintermann
 Leiterin Finanzen: Sabina Carnier
 Telefon: 043 / 288 66 28
 E-Mail: sabina.carnier@hittnau.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Hittnau weist bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 48 % einen Aufwand von Fr. 22'671'800.00 und einen Ertrag von Fr. 23'486'700.00 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 814'900.00 aus.

In der Investitionsrechnung sind im Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 4'120'800.00 und Einnahmen von Fr. 300'000.00 mit Nettoinvestitionen von Fr. 3'820'800.00 vorgesehen. Im Finanzvermögen betragen die Ausgaben CHF 930'700.00 und die Einnahmen CHF 350'000.00 mit Nettoinvestitionen von CHF 580'700.00.

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen bleiben weiterhin anspruchsvoll für die Gemeinden. Geopolitische Risiken bremsen das Wirtschaftswachstum und erschweren konkrete Prognosen zur zukünftigen konjunkturellen Entwicklung. Mittelfristig bleibt die Ertragslage der Politischen Gemeinde Hittnau stabil. Wegen der Abschaffung des Eigenmietwerts ist mit einem leichten Rückgang der Steuererträge zu rechnen. Zusätzlich belasten die generell höheren Kosten den Gemeindehaushalt. In den nächsten Jahren sind hohe Investitionen in die Liegenschaften und die Infrastruktur geplant. Bei den Gebührenhaushalten sind mittelfristig Tarifierungen wegen der hohen Investitionstätigkeit im Wasser und Abwasser notwendig.

Die grössten Haushalttrisiken ergeben sich aus der konjunkturellen Entwicklung und deren Auswirkung auf die Steuereinnahmen sowie den Finanzausgleich, durch tiefere Grundstückgewinnsteuern, eine stete Zunahme der Aufwendungen und die sich verändernden gesetzlichen und gesellschaftlichen Rahmenbedingungen.

Im Hinblick auf das hohe geplante Investitionsvolumen in den kommenden Jahren beschliesst der Gemeinderat der Politischen Gemeinde Hittnau den Steuerfuss wie bisher auf 48 % festzusetzen, obwohl im Budget 2027 mit einem deutlichen Ertragsüberschuss von rund Fr. 800'000.00 gerechnet wird.

Die Gemeinde Hittnau verfolgt die folgenden finanzpolitischen Zielsetzungen:

Finanzpolitik

Die Gemeinde Hittnau verfolgt eine gesunde und berechenbare Finanzpolitik, damit die gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und ökologischen Aufgaben gemäss Leitbild wirksam erfüllt werden können.

Die Politische Gemeinde ist bestrebt, die Budgetvorgaben einzuhalten, so dass ein ausgeglichenes Jahresergebnis präsentiert werden kann.

Begrenzung der Verschuldung

Die Verschuldung im Steuerhaushalt - gemessen am Nettovermögen je Einwohner/-in - soll sich in einer definierten Bandbreite bewegen. Nach der Realisierung von grösseren Investitionsvorhaben kann das Nettovermögen abzüglich der aktivierten Rechnungsabgrenzung des Ressourcenausgleichs auf Fr. 0 / Einwohner/-in sinken. Damit eine Neuverschuldung möglich wird, muss vor der Durchführung von neuen Projekten der Wert aber höher liegen. Würde diese Bandbreite während längerer Zeit überschritten (Nettovermögen > Fr. 2'000 / Einwohner/-in) wäre eine Steuerfussenkung angezeigt.

Messgrösse

Nettovermögen abzüglich
aktivierte Rechnungs-
abgrenzung zwischen Fr. 0 und
Fr. 2'000 pro Einwohner/-in

Budget 2027

Nettovermögen: Fr. 1'778 / Einwohner/-in*

Angemessene Selbstfinanzierung

Die Erfolgsrechnung der Politischen Gemeinde Hittnau wird in den nächsten Jahren zwar positive Ergebnisse ausweisen, gleichzeitig wird mit einem starken Kostenwachstum vorallem in den Bereichen "Soziale Sicherheit" und "Verwaltung" gerechnet. Die höheren Kosten sowie das hohe geplante Investitionsvolumen reduzieren die Selbstfinanzierung. Massnahmen zur Eindämmung des Kostenwachstums, die Prüfung einer Erhöhung der Erträge sowie die Priorisierung von geplanten Investitionen haben einen positiven Effekt auf die Höhe des Selbstfinanzierungsanteils.

Messgrösse

Selbstfinanzierungsanteil
Steuerhaushalt: > 10 %

Budget 2027

Anteil Selbstfinanzierung im steuerfinanzierten Haushalt: 7,3 %

Zur Erreichung eines Selbstfinanzierungsanteils von 10 % müsste das jährliche Ergebnis mind. einen Ertragsüberschuss von Fr. 1,4 Mio. aufweisen. Konjunkturell bedingte tiefere Steuererträge, ein Anstieg der Kosten und ein hohes Investitionsvolumen führen zu einem Rückgang des Selbstfinanzierungsanteils.

* Die Kennzahlen für das Budget 2027 stammen aus dem Finanz- und Aufgabenplan 2026-2030 (prov. Version vom 17.08.2026) und wurden durch die Firma swissplan.ch berechnet.

Erfolgsrechnung - das Wichtigste in Kürze**0 Allgemeine Verwaltung**

Der Nettoaufwand der allgemeinen Verwaltung fällt gesamthaft um +Fr. 453'100.00 höher aus als im Vorjahresbudget. Der Kostenanstieg resultiert in erster Linie durch die einmaligen Kosten der Umstellung der ICT-Infrastruktur (+CHF 185'000.00) sowie damit verbundene erhöhte Lizenzkosten, die auch zur Effizienzsteigerung beitragen (+CHF 92'000.00). Da weniger Bauvorhaben als im Budget 2026 geplant sind, fallen die Gebührenerträge für das Bauwesen tiefer aus (-Fr. 100'000.00). Die Personalsituation entwickelt sich weiterhin stabil mit tieferen Lohnkosten des Personals (-Fr. 40'000.00). Die Kosten für externe Springer liegen im Rahmen des Vorjahresbudgets. Da weniger Aus- und Weiterbildungen des Personals geplant sind, sinken die Weiterbildungskosten (-Fr. 27'000.00). Das externe Mandat für die Bearbeitung der Grundstückgewinnsteuern wird fortgeführt. Wegen der Zunahme der Fälle wird mit einem Mehraufwand gerechnet (+Fr. 25'000.00). Im Sommer 2027 wird eine neue Lernende oder ein neuer Lernender die Ausbildung zur Kauffrau bzw. zum Kaufmann EFZ starten. Wegen der geplanten Grosswahlen an sechs Sonntagen im Jahr 2027 ist eine höhere Präsenz der Wahlbüromitglieder erforderlich (+Fr. 20'000.00).

Der Aufwand bei den Verwaltungsliegenschaften erhöht sich gesamthaft um +Fr. 40'200.00. Eine Machbarkeitsstudie durch einen externen Anbieter für eine neue Heizungslösung der Gemeindeligenschaften ist in Planung (+Fr. 40'000.00). Wegen der Sanierung und Umnutzung der Liegenschaften im Luppenareal (Villa, Riegelhaus und Kosthaus) sowie der Sanierung der Liegenschaft Alte Seki für die Umplatzierung der Asylsuchenden wird infolge der Kündigungen mit einem Rückgang der Mietinserträge (-Fr. 50'000.00) und gleichzeitig mit tieferen Kosten für den Liegenschaftenunterhalt gerechnet (-Fr. 36'000.00).

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Im Bereich "Öffentliche Ordnung und Sicherheit" erhöht sich der Nettoaufwand um +Fr. 157'000.00 im Vergleich zum Vorjahresbudget. Dabei fallen im Bereich "Allgemeines Rechtswesen" vor allem die Abschreibungen für die Hardware im Zusammenhang mit den Beschaffungen für das Projekt "Digitale Bürgerinformation" (+Fr. 27'500.00), die höheren Beiträge für die KESB infolge der höheren Fallzahlen (+Fr. 39'000) sowie die höhere interne Verrechnung der Betriebskosten (+Fr. 23'500.00) ins Gewicht.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Im Bereich "Kultur, Sport und Freizeit" entwickelt sich der Nettoaufwand im Rahmen des Vorjahresbudgets.

4 Gesundheit

Im Bereich "Gesundheit" fällt der Nettoaufwand gesamthaft um -Fr. 34'700.00 tiefer aus. Grund für diese Entwicklung ist in erster Linie der Rückgang der Beiträge für ambulante Pflegeleistungen an private Unternehmen (-Fr. 50'000.00).

5 Soziale Sicherheit

Im Bereich "Soziale Sicherheit" wird im Budget 2027 gesamthaft mit höheren Nettoaufwendungen von +Fr. 70'100.00 gerechnet. Wegen der höheren Fallzahlen steigen die Ergänzungsleistungen IV (+Fr. 45'900.00). Im Bereich "Familie und Jugend" erhöhen sich die Nettoaufwendungen (+Fr. 68'500.00) in Folge der höheren Kantonsbeiträge im Bereich Jugendschutz (+Fr. 20'000.00) sowie der höheren Beiträge an den Zweckverband Soziales des Bezirks Pfäffikon für Leistungen an Familien und Beistandschaften (+Fr. 30'000.00). Im Bereich "Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe" fällt der Nettoaufwand wegen rückläufigen Fallzahlen tiefer aus (-Fr. 87'000.00). Im Bereich "Asylwesen" wird mit einem Rückgang der Integrationskosten gerechnet, gleichzeitig fallen aber auch die Beiträge des Kantons Zürich tiefer aus. Der leichte Kostenanstieg entsteht in erster Linie aus der höheren Verrechnung der internen Betriebskosten (+Fr. 25'300.00).

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Im Bereich "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" sinkt der Nettoaufwand gesamthaft um -Fr. 109'500.00. Tiefer geplante Ausgaben für Belagsarbeiten und Projekte der Gemeindestrassen führen in erster Linie zum Kostenrückgang (-Fr. 200'000.00). Hingegen sind Mehrausgaben für die Beflaggung des Kandelabers sowie für die Ersatzbeschaffung des Greders infolge eines Defekts geplant (+Fr. 37'500.00). Im Bereich "Öffentlicher Verkehr" erhöhen sich die Ausgaben in Folge des höheren Beitrags an den Zürcher Verkehrsbund (+Fr. 29'600.00).

7 Umweltschutz und Raumordnung

Im Bereich "Umweltschutz und Raumordnung" erhöht sich der Nettoaufwand gesamthaft um +Fr. 140'000.00 im Vergleich zum Vorjahresbudget. Die Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft werden Ende Jahr durch Einlagen bzw. Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen ausgeglichen. Im Bereich "Wasserwerk" sind zusätzlich Fr. 52'400.00 für die einmalige Anschaffung von vorgeschriebenen Systemtrennungen bei Anschlüssen an Hydranten (Vorgabe GVZ) und die Anschaffung eines Rettungshubgeräts für Arbeiten in den Brunnenstuben (SUVA-Vorschrift) geplant. Im Bereich "Abwasser" wurden die Beiträge für die Kläranlage Pfäffikon angepasst (+Fr. 130'000.00). Parallel zu den deutlich höheren Investitionen für die Kläranlage Pfäffikon werden höhere Abschreibungsbeträge ausgewiesen (+Fr. 53'000.00). Im Bereich "Arten- und Landschaftsschutz" wird im Zusammenhang mit der geplanten Schaffung einer Koordinationsstelle für Neophyten (+Fr. 35'000.00) sowie dem möglichen Ersatz diverser Alleebäume (+Fr. 25'000.00) mit einem Mehraufwand gerechnet.

8 Volkswirtschaft

Im Bereich Volkswirtschaft fallen die Nettoerträge gesamthaft um -Fr. 58'200.00 tiefer aus als im Vorjahresbudget. Grund dafür ist die Verbuchung des Flurstrassenunterhalts sowie des Waldstrassenunterhalts inkl. der Kantonsbeiträge PWI in den Funktionen 8120 und 8200 (+Fr. 68'000.00). Die Dividende am Gewinnanteil der ZKB entwickelt sich gemäss Prognose im Rahmen des Vorjahres (+Fr. 13'200.00).

9 Finanzen und Steuern

Die Erträge im Bereich "Finanzen und Steuern" erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahresbudget gesamthaft um +Fr. 1'226'300.00. Die Steuereinnahmen fallen wegen der höher budgetierten Grundstückgewinnsteuer gesamthaft um +Fr. 354'100.00 höher aus als im Vorjahr. Der Finanzausgleich fällt netto nach Abzug des Anteils für die Schulgemeinde um +Fr. 553'500.00 höher aus. Der Zinsaufwand steigt um +Fr. 37'500.00 wegen der Refinanzierung des Darlehens der KEZO von Fr. 5 Mio. zu einem höheren Zinssatz. Der Verkauf des Grundstücks an die Schulgemeinde Hittnau für den geplanten Bau der KITA führt zu einem Mehrertrag von +Fr. 350'000.00.

Investitionsrechnung - das Wichtigste in Kürze

0 Allgemeine Verwaltung

Für die Renovation und Sanierung der Liegenschaften an der Oberdorfstrasse 91 (Villa) und Jakob Stutz-Strasse 48 (Alte Seki) sind Investitionen in der Höhe von Fr. 538'500.00 vorgesehen.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Die Ortseingangstafeln sowie die Schaukästen beim Gemeindehaus werden zu digitalen Bürgerinformationsquellen umgerüstet. Im Budget 2027 sind zusätzlich Fr. 20'000.00 (Vorjahr: Fr. 90'000.00) für die Hardware eingestellt.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Für die Landschafts- und Freiraumgestaltung Luppenpark sind zusätzliche Investitionen von Fr. 43'300.00 vorgesehen.

5 Soziale Sicherheit

Für die Altlastensanierung des Grundstücks im Baurecht der GAL sind Fr. 350'000.00 geplant.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Im Bereich "Verkehr und Nachrichtenübermittlung" sind gesamthaft Investitionen von Fr. 714'000.00 (Vorjahr: Fr. 895'000.00) für verschiedene Strassensanierungen geplant. Für die neue Weihnachtsbeleuchtung sind Fr. 60'000.00 vorgesehen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Die Investitionen im Bereich "Umweltschutz und Raumordnung" von Fr. 2'455'000.00 werden für die Sanierung von diversen Wasser- und Meteorleitungen sowie der Kläranlage Pfäffikon, für das generelle Entwässerungsprojekt GEP und verschiedene Gewässerverbauungen verwendet. Für die Anschlussbeiträge sind Einnahmen von Fr. 300'000.00 budgetiert. Zusätzlich sind im Bereich "Raumordnung" weitere Fr. 10'000.00 für die Gesamtrevision der Ortsplanung vorgesehen.

9 Finanzen und Steuern

Für die Sanierung und Umnutzung der Liegenschaften an der Dürstelenstrasse 73 (Riegelhaus) und Oberdorfstrasse 95 (Kosthaus) sind Investitionen von gesamthaft Fr. 580'700.00 budgetiert. Wegen dem geplanten Bau von Mietwohnungen werden diese beiden Liegenschaften ins Finanzvermögen übertragen.

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat das **Budget 2027** der Politischen Gemeinde Hittnau genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	22'671'800.00
	Gesamtertrag	Fr.	23'486'700.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	814'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'120'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'820'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	930'700.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	350'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			10'179'167
Steuerfuss			48%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Hittnau zu genehmigen und den Steuerfuss wie bisher auf 48 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8335 Hittnau, 9. September 2026
Gemeindevorstand Hittnau



Reto Huber
Gemeindepräsident



Beat Meier
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2027** der Politischen Gemeinde Hittnau in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 09.09.2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	22'671'800.00
Gesamtertrag	Fr.	23'486'700.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	814'900.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'120'800.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'820'800.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	930'700.00
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	350'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)

10'179'167

Steuerfuss

48%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Hittnau finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Hittnau entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss wie bisher auf 48 % des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8335 Hittnau, 9. Oktober 2026
Rechnungsprüfungskommission Hittnau


Jonathan Mischler
Präsident

Lia Krummenacker
Aktuarin



Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das **Budget 2027** der Politischen Gemeinde Hittnau am 23.11.2026 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	22'671'800.00
	Gesamtertrag	Fr.	23'486'700.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	814'900.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'120'800.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	300'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-3'820'800.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	930'700.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	350'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-580'700.00
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			10'179'167
Steuerfuss			48%

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Hittnau für das Jahr 2027 wird wie bisher auf 48 % des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8335 Hittnau, 23. November 2026
Namens der Gemeindeversammlung Hittnau

Reto Huber
Gemeindepräsident

Beat Meier
Gemeindeschreiber

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		22'671'800.00	21'057'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		18'600'700.00	16'671'700.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-4'071'100.00	-4'386'200.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2027	Budget 2026	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	10'179'167	9'816'666.67	
Steuerfuss	48%	48%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'185'000.00	4'032'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	540'000.00	542'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	148'000.00	125'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	13'000.00	13'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	4'886'000.00	4'712'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		4'886'000.00	4'712'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		814'900.00	325'800.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+ Ertragsüberschuss	814'900.00	814'900.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	89'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	435'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'070'600.00	766'900.00	303'700.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	92'300.00	2'400.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	440'200.00	5'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	1'537'600.00	1'579'200.00	-41'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'820'800.00	2'295'800.00	1'525'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'283'200.00	-716'600.00	-1'566'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	40%	69%	-3%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	89'900.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	52'900.00	302'400.00	79'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	72'000.00	227'700.00	4'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	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	19'100.00	15'200.00	-75'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	318'000.00	1'207'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-298'900.00	-1'191'800.00	-75'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	6%	1%	n.a.

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Mit GR-Beschluss Nr. 111 vom 21.08.2019 wurde festgelegt, dass der mittelfristige Ausgleich aufgehoben wurde.

Ausgleich des Budgets

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)		814'900.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			766'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr			146'580.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss			913'480.00
	Funktion	Konto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen*

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2026	2027	2028	2029	2030	Ø
52%	55%	38%	35%	34%	43%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2026	2027	2028	2029	2030	Ø
-0.2%	-0.7%	4.9%	5.7%	5.9%	3.1%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2026	2027	2028	2029	2030	Ø
11.8%	20.5%	36.5%	27.2%	9.1%	21.0%

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	3'449'700.00	3'506'400.00	3'365'268.74
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'160'900.00	4'749'900.00	4'443'331.44
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	670'300.00	614'200.00	710'235.80
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	92'300.00	233'800.00	157'814.78
36	Transferaufwand	11'314'200.00	10'143'900.00	10'189'318.41
37	Durchlaufende Beiträge	10'000.00	10'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>20'697'400.00</i>	<i>19'258'200.00</i>	<i>18'865'969.17</i>
40	Fiskalertrag	6'921'900.00	6'567'800.00	7'210'516.41
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'936'100.00	2'074'200.00	2'348'964.34
43	Übrige Erträge	3'000.00	20'000.00	18'442.16
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	440'200.00	360'300.00	290'386.76
46	Transferertrag	11'411'200.00	9'972'600.00	9'981'697.67
47	Durchlaufende Beiträge	10'000.00	10'000.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>20'722'400.00</i>	<i>19'004'900.00</i>	<i>19'850'007.34</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	25'000.00	-253'300.00	984'038.17
34	Finanzaufwand	197'500.00	123'800.00	170'358.99
44	Finanzertrag	987'400.00	702'900.00	850'470.93
	Ergebnis aus Finanzierung	789'900.00	579'100.00	680'111.94
Operatives Ergebnis		814'900.00	325'800.00	1'664'150.11
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		814'900.00	325'800.00	1'664'150.11
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'776'900.00	1'675'900.00	1'226'654.49
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'776'900.00	1'675'900.00	1'226'654.49

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	2'828'800.00	2'723'000.00	827'165.37
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	233'000.00	300'000.00	45'133.45
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	100'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'059'000.00	610'000.00	1'142'163.73
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'120'800.00	3'633'000.00	2'114'462.55
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	300'000.00	445'000.00	504'042.67
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der 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		300'000.00	445'000.00	504'042.67
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'120'800.00	3'633'000.00	2'114'462.55
Total Investitionseinnahmen		300'000.00	445'000.00	504'042.67
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'820'800.00	-3'188'000.00	-1'610'419.88

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sachanlagen	580'700.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	350'000.00	0.00	53'900.00
Total Ausgaben		930'700.00	0.00	53'900.00
80	Verkauf von Sachanlagen	350'000.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		350'000.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		930'700.00	0.00	53'900.00
Total Einnahmen		350'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-580'700.00	0.00	-53'900.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss vom 08.05.2024 weiterhin 0.25 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

0

Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
0110 Legislative			
0110.3000.01	29'000.00	9'000.00	20'000.00 Grosswahlen KR/RR sowie NR/SR mit insgesamt 6 Wahlsonntagen.
0110.4260.00	-3'000.00	-15'000.00	12'000.00 Keine Kommunalwahlen absehbar.
0120 Exekutive			
3090.00	2'000.00	14'000.00	-12'000.00 Ausbildungen Neuwahlen im 2026 erfolgt.
3099.00	16'500.00		16'500.00 Gemäss Revision Offsite-WS und Behördenausflug neu in diesem Konto.
0210 Finanz- und Steuerverwaltung			
0210.3132.01	61'000.00	36'000.00	25'000.00 Mehr Fälle Grundstückgewinnsteuer führen zu einem höheren Bearbeitungsaufwand.
0220 Allgemeine Dienste, übrige			
0220.3090.00	46'900.00	73'600.00	-26'700.00 Keine grösseren Weiterbildungen (CAS/MAS) im 2027.
0220.3118.00	209'300.00	117'300.00	92'000.00 Umstellung ICT-Infrastruktur. Umsetzung von diversen Software-Projekten: Einführung Softphone. Einführung Fundbüro-Tool. Einführung DigiLex. Einführung Begrüssungstafeln. Einführung INNOSOLV Hunde, Gebühren und Objekte. Einführung Amtomat.
0220.3130.00	183'500.00	18'500.00	165'000.00 Umstellung ICT-Infrastruktur (Projektkosten). Umsetzung Teilprojekte der Digitalisierungsstrategie.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
0220.3130.01	54'500.00	23'000.00	31'500.00 Erhöhter Supportaufwand infolge Umstellung ICT-Infrastruktur und Einführung neuer Software.
0220.3133.00	28'000.00	10'100.00	17'900.00 Umstellung ICT-Infrastruktur. Budgetposten im 2026 falsch budgetiert.
0220.3153.00	6'000.00	18'000.00	-12'000.00 Weniger Hardwareunterhalt infolge Outsourcing an RIZ.
0220.3158.00	69'400.00	16'300.00	53'100.00 Umstellung ICT-Infrastruktur. Umsetzung von diversen Softwareprojekten.
0220.3161.00	33'300.00	0.00	33'300.00 Neues Konto für Miete der Endgeräte infolge Outsourcing.
0220.4210.01	-100'000.00	-200'000.00	100'000.00 Weniger Bauvorhaben geplant als im Jahr 2026.
0220.4930.00	-344'200.00	-231'100.00	-113'100.00 Gesamthaft höhere Betriebskosten als im Budget 2026.
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige			
3111.00	0.00	15'000.00	-15'000.00 Keine Anschaffungen von Geräten und Maschinen geplant.
3130.00	104'000.00	64'000.00	40'000.00 Machbarkeitsstudie für mögliche Heizungs-lösungen der Gemeindelienschaften (Ablösung nach Ablauf Contracting durch die Stadwerke Winterthur).
3131.00	10'000.00	0	10'000.00 Diverse Planungs- und Projektierungsarbeiten für die Liegenschaften im Verwaltungsvermögen.
3144.01	94'400.00	83'800.00	10'600.00 Einmalige Anschaffung von Vorhängen, Folierung der Feuerwehr.
3144.08	2'000.00	15'000.00	-13'000.00 Tiefere Unterhaltskosten für Liegenschaft Oberdorfstrasse 91 (Villa), da die Villa wegen der geplanten Sanierung im Jahr 2027 nicht mehr vermietet wird.
3144.09	5'000.00	15'000.00	-10'000.00 Geringerer zu erwartender Liegenschaftsunterhalt.
3910.00	64'900.00	82'500.00	-17'600.00 Weniger Mitarbeitende mit geringeren Lohnkosten.
4470.03	-30'000.00	-45'000.00	15'000.00 Mietzinserträge Kosthaus bis Ende August 2027 wegen der geplanten Sanierung der Liegenschaften im Luppenareal.
4470.04	-28'300.00	-42'500.00	14'200.00 Mietzinserträge Riegelhaus bis Ende August 2027 wegen der geplanten Sanierung der Liegenschaften im Luppenareal.
4470.07	0.00	-21'600.00	21'600.00 Entfall des Mietzinsertrags "Villa Luppenpark" infolge vorzeitiger Vertragsauflösung. Eine Neuvermietung ist aufgrund der anstehenden Bautätigkeiten im Luppenpark, Villa+ GAL nicht möglich.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit
Kurz und bündig
Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
1110 Polizei			
1110.3130.00	43'600.00	33'000.00	10'600.00 Vertragsabschluss mit neuem Dienstleister Wache AG. Mehr Überwachungstunden eingekauft. Zusätzlich Mehrkosten für künftige Machbarkeitsstudien eingeplant.
1400 Allgemeines Rechtswesen			
1400.3300.60	27'500.00	0.00	27'500.00 Abschreibungen für Hardware-Beschaffungen im Zusammenhang mit der digitalen Bürgerinformation.
1400.3612.03	207'000.00	168'000.00	39'000.00 Gemäss Budgetvorgabe Zweckverband soziales-bp; höhere erwartete Fallzahlen.
1400.3910.00	116'900.00	103'800.00	13'100.00 Höhere Lohnsumme führt zu höherer interner Verrechnung.
1400.3930.00	59'800.00	36'300.00	23'500.00 Höhere Betriebs- und Verwaltungskosten in Funktion 0220.
1500 Feuerwehr			
1500.3111.01	15'000.00	26'000.00	-11'000.00 Für 2027 sind weniger Anschaffungen geplant, da viele Positionen/Material bereits bis Ende 2026 beschafft werden.
1500.3930.00	45'300.00	33'200.00	12'100.00 Gesamthaft höhere Betriebskosten in Funktion 0220.

4

Gesundheit
Kurz und bündig
Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

4215.3635.56	200'000.00	250'000.00	-50'000.00 Letztjährige Hochrechnungen zeigen, dass ein Rückgang von privaten Leistungserbringern zu verzeichnen ist.
--------------	------------	------------	---

4900 Gesundheitswesen, Übriges

4900.3116.00	1'500.00	25'000.00	-23'500.00 Restkosten für Projektumsetzung aus 2026.
4900.3930.00	24'700.00	9'100.00	15'600.00 Gesamthaft höhere Betriebskosten in Funktion 0220.

5

Soziale Sicherheit
Kurz und bündig*Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion*

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
5120 Prämienverbilligungen			
5120.3635.14	123'000.00	0.00	123'000.00 Neues Konto: Ab 01.01.26 müssen Kosten KVG Asyl separat ausgewiesen werden.
5120.3637.14	0.00	150'000.00	-150'000.00 Neues Konto: Ab 01.01.26 müssen Kosten KVG Asyl separat ausgewiesen werden.
5120.4631.00	-158'000.00	-203'000.00	45'000.00 Es wird mit tieferem Nettoaufwand KVG gerechnet, daher auch tiefere Rückerstattung Kanton.
5120.4637.10	-64'000.00	-45'000.00	-19'000.00 Es wird mit höheren Prämienverbilligungen gerechnet, daher höheres Budget.
5220 Ergänzungsleistungen IV			
5220.3637.20	870'000.00	740'000.00	130'000.00 Gemäss Budgetierung Leiterin ZL-Stelle Pfäffikon. Es wird mit höheren Fallzahlen gerechnet.
5220.3637.22	68'000.00	45'000.00	23'000.00 Gemäss Budgetierung Leiterin ZL-Stelle Pfäffikon, da mit höherer Fallzahl gerechnet wird, folglich auch hier mehr Kosten.
5220.4631.00	-653'100.00	-546'000.00	-107'100.00 70% vom Nettoaufwand, wenn höhere Kosten dann auch höhere Rückerstattung vom Kanton.
5320 Ergänzungsleistungen AHV			
5320.3130.00	65'000.00	50'000.00	15'000.00 Gemäss Budgetierung Leiterin ZL-Stelle Pfäffikon, es wird mit einer Zunahme der Fälle gerechnet.
5320.3637.23	60'000.00	80'000.00	-20'000.00 Gemäss Budgetierung Leiterin ZL-Stelle Pfäffikon.
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso			
5430.3637.00	36'000.00	17'000.00	19'000.00 Gem. Hochrechnung Juni 2026 wird mit höheren Kosten gerechnet.
5450 Leistungen an Familien			
5450.3632.97	167'000.00	137'000.00	30'000.00 Gemäss Budgetierung Zweckverband soziales-bp; es wird mit höheren Fallzahlen gerechnet.
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
5720.3637.34	150'000.00	130'000.00	20'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5720.3637.35	120'000.00	65'000.00	55'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5720.4631.00	-16'400.00	-29'400.00	13'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
5720.4631.35	-75'000.00	-55'000.00	-20'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5720.4637.30	-100'000.00	-60'000.00	-40'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5720.4637.34	-105'000.00	-45'000.00	-60'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5720.4637.35	-45'000.00	-10'000.00	-35'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5730 Asylwesen			
5730.3130.00	53'000.00	39'500.00	13'500.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5730.3130.02	70'000.00	180'000.00	-110'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5730.3930.00	90'700.00	66'500.00	24'200.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5730.4470.00	-10'000.00	-26'200.00	16'200.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5730.4631.00	-770'000.00	-870'000.00	100'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5730.4637.00	-35'000.00	-20'000.00	-15'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5790 Fürsorge, Übriges			
5790.3130.02	5'000.00	20'000.00	-15'000.00 Gemäss Hochrechnung Kosten Stand Juni 2026.
5790.3930.00	65'900.00	48'300.00	17'600.00 Gesamthaft höhere Betriebskosten in Funktion 0220.
5790.4631.00	-46'200.00	-57'800.00	11'600.00 Kostendach wird durch Kanton festgelegt gemäss Schreiben vom 05.06.2026.

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

6150 Gemeindestrassen

6150.3111.00	50'000.00	12'500.00	37'500.00 Anschaffung Beflagung für Kandelaber + Ersatzbeschaffung Greder (Flurstrassen-Blombierungsmaschine) aufgrund eines Defekts.
6150.3141.40	330'000.00	530'000.00	-200'000.00
6150.3300.10	200'300.00	178'100.00	22'200.00 Höhere Abschreibungen im Jahr 2027 wegen div. geplanter Strassensanierungen.

6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

6220.3631.01	179'600.00	150'000.00	29'600.00 Mehrkosten infolge allgemeiner Beitragserhöhungen durch den Verkehrsverbund.
--------------	------------	------------	--

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig*Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion*

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			
7101.3101.03	30'000.00	16'000.00	14'000.00 Budgeterhöhung aufgrund Aufwandabgleichs mit den Vorjahren 2024 + 2025.
7101.3111.00	87'400.00	35'000.00	52'400.00 Mehraufwand von rund CHF 30'000.00 aufgrund der einmaligen Anschaffung von vorgeschriebenen Systemtrennungen bei Anschlüssen an Hydranten (Vorgabe GVZ) und Anschaffung Rettungshubgerät für Arbeiten in Brunnenstuben (SUVA-Vorschrift).
7101.3143.01	35'000.00	46'000.00	-11'000.00 Für das Budget 2027 wird ein entsprechender Minderaufwand budgetiert, da 2026 infolge einmaliger Ersatzbeschaffung von Entfeuchtern ein einmaliger Mehraufwand entstanden ist.
7101.3143.02	92'000.00	77'500.00	14'500.00 Mehraufwand von CHF 20'000.00 durch Schieberwartungen und Schieberinstandsetzungen im gesamten Wassernetz (Wasserabstellschieber).
7101.3510.00	0.00	20'800.00	-20'800.00 Im Vorjahresbudget war mit einem Ertragsüberschuss in der Funktion 7101 gerechnet worden.
7101.4510.00	-52'900.00	0.00	-52'900.00 Im Budget 2027 wird mit einem Aufwandüberschuss in der Funktion 7101 gerechnet.
7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)			
7201.3510.00	89'900.00	211'000.00	-121'100.00 Höhere Einlage in Spezialfinanzierung in der Funktion 7201 als im Vorjahresbudget.
7201.3632.97	530'000.00	400'000.00	130'000.00 Budgeterhöhung aufgrund Aufwandabgleichs mit den Vorjahren 2024 + 2025.
7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)			
7202.3150.00	23'000.00	59'000.00	-36'000.00 Mehraufwand infolge der Ersatzbeschaffung von Pumpen im Jahr 2025 und entsprechendem Minderaufwand im Budget 2027.
7202.3660.20	243'600.00	190'600.00	53'000.00 Höhere Abschreibungen in Folge höherer Investitionen für Kläranlage Pfäffikon im Jahr 2027.
7410 Gewässerverbauungen			
7410.3130.00	75'000.00	45'000.00	30'000.00 Einmalige Mehrkosten infolge Erstellung Schutzbautenmanagement für Gewässer in Hittnau (Vorgabe AWEL).
7410.3143.00	60'000.00	42'000.00	18'000.00 Unterhalt Luppmen (Ausbruch Wasserfall bei Alipro).
7410.4310.00	0.00	-17'000.00	17'000.00 Im Budget 2027 sind keine aktivierbaren Eigenleistungen vorgesehen.
7410.4631.00	-18'000.00	0.00	-18'000.00 Erstellung Schutzbautenmanagement (Vorgabe AWEL) Rückerstattung Kanton 45%.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
7500 Arten- und Landschaftsschutz			
7500.3130.00	41'100.00	6'000.00	35'100.00 In Planung ist eine Koordinationsstelle für Neophyten bis ca. 2031. Hierfür wird ein Betrag von jährlich rund CHF 35'000 berücksichtigt.
7500.3140.01	79'500.00	42'500.00	37'000.00 Eventuell müssen diverse Alleebäume (Birken) ersetzt werden. Hierfür ist ein Gutachter zu beauftragen. Zusätzliche Kostenschätzung ca. CHF 25'000.
7710 Friedhof und Bestattung			
7710.3130.00	76'500.00	92'500.00	-16'000.00 Im Jahr 2027 finden keine Grabaufhebungen statt. Aus diesem Grund können Kosten der Fa. Spalinger eingespart werden.
7900 Raumordnung			
7900.4260.00	0.00	-27'000.00	27'000.00 Rückerstattung Planungskosten GP Forbüel erfolgt bereits im Jahr 2026.

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig
Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion
8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen

8120.3141.40	49'000.00	0.00	49'000.00 Umbuchung Waldstrassenunterhalt von 6150 neu auf 8120.
8120.4631.00	-15'000.00	0.00	-15'000.00 Umbuchung PWI Flurstrassen von Konto 6150 auf 8120.

8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb

8200.3141.40	49'000.00	0.00	49'000.00 Umbuchung Flurstrassenunterhalt von 6150 neu auf 8120.
8200.4631.00	-15'000.00	0.00	-15'000.00 Umbuchung PWI Flurstrassen von 6150 neu auf 8120 .

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig
Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion
9100 Allgemeine Gemeindesteuern

9100.4000.10	-343'000.00	-570'000.00	227'000.00 Vorsichtigere Budgetierung aufgrund schwer planbarer Nachträge aus früheren Perioden und des aktuellen Veranlagungsstandes.
9100.4001.10	-140'000.00	-98'000.00	-42'000.00 Aufgrund der bisherigen Rechnungsergebnisse, Einnahmen aus früheren Steuerjahren wurden in VJ jeweils zu tief budgetiert.
9100.4001.50	35'000.00	25'000.00	10'000.00 Aufgrund von Erfahrungswerten aus Vorjahren.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz Erläuterungen
9100.4010.00	-148'000.00	-125'000.00	-23'000.00 Aufgrund der bisherigen Entwicklung wird mit höheren Gewinnsteuern gerechnet.
9100.4010.10	-69'000.00	-35'000.00	-34'000.00 Die Einnahmen aus früheren Jahren wurde in den Vorjahren zu vorsichtig budgetiert.
9101 Sondersteuern			
9101.4022.00	-1'350'000.00	-1'000'000.00	-350'000.00 Wegen mehr Handänderungen wird mit höheren Grundstückgewinnsteuern gerechnet. Zudem zeigen die Vorjahre dass das Ergebnis jeweils über dem Budget lag. Deshalb entsprechend erhöht.
9300 Finanz- und Lastenausgleich			
3632.02	4'173'800.00	3'424'300.00	749'500.00 Gesamtsteuerfuss Gemeinde Hittnau 113 %: Anteil Schulgemeinde 65% am Ressourcenzuschuss.
4621.50	-7'256'000.00	-5'953'000.00	-1'303'000.00 Budget 2027: Schätzung Kantonsmittel rel. Steuerkraft CHF 4'700 (2026: CHF 4'400); Einwohnerzahl 4'020 (2026: 3'970).
9610 Zinsen			
9610.3401.00	91'200.00	53'700.00	37'500.00 Es wird mit höheren Zinsen für Kapitalaufnahme gerechnet, da Rückzahlung des Darlehens der KEZO von CHF 5 Mio. am 31.03.2027 fällig ist (Zinssatz: 0.39%).
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens			
9630.3120.09	0.00	43'500.00	-43'500.00 Falsches Konto, betrifft Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV.
9630.3439.10	31'800.00	0.00	31'800.00 Korrektes Konto f. Ver- und Entsorgung Liegenschaften FV.
9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens			
9639.4411.00	-350'000.00	0.00	-350'000.00 Erlös aus Verkauf Grundstück an Schulgemeinde für Bau KITA.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'385'600.00	2'448'000.00	5'000'900.00	2'516'400.00	4'845'886.70	2'325'784.04
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'158'400.00	105'700.00	1'017'200.00	121'500.00	822'423.28	104'016.20
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	270'200.00	0.00	267'200.00	0.00	250'816.84	820.00
4	Gesundheit	1'389'400.00	20'000.00	1'424'100.00	20'000.00	1'430'318.90	42'639.05
5	Soziale Sicherheit	5'296'500.00	2'719'900.00	5'140'600.00	2'634'100.00	4'946'483.50	2'528'046.25
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'606'300.00	598'900.00	1'708'500.00	591'600.00	1'598'062.30	614'406.44
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'756'100.00	2'048'900.00	2'575'500.00	2'008'300.00	2'455'751.72	1'918'025.99
8	Volkswirtschaft	354'000.00	534'700.00	252'400.00	491'300.00	158'883.79	489'891.85
9	Finanzen und Steuern	4'455'300.00	15'010'600.00	3'671'500.00	13'000'500.00	3'754'355.62	13'903'502.94
Total Aufwand / Ertrag		22'671'800.00	23'486'700.00	21'057'900.00	21'383'700.00	20'262'982.65	21'927'132.76
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		814'900.00		325'800.00		1'664'150.11	
Total		23'486'700.00	23'486'700.00	21'383'700.00	21'383'700.00	21'260'990.83	21'260'990.83

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'385'600.00	2'448'000.00	5'000'900.00	2'516'400.00	4'845'886.70	2'325'784.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'937'600.00</i>		<i>2'484'500.00</i>		<i>2'520'102.66</i>
01	Legislative und Exekutive	375'700.00	8'000.00	346'500.00	20'000.00	345'090.65	10'636.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>367'700.00</i>		<i>326'500.00</i>		<i>334'454.15</i>
011	Legislative	102'700.00	3'000.00	87'700.00	15'000.00	60'143.05	5'688.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>99'700.00</i>		<i>72'700.00</i>		<i>54'454.55</i>
0110	Legislative	102'700.00	3'000.00	87'700.00	15'000.00	60'143.05	5'688.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	17'000.00		17'000.00		16'691.80	
3000.01	Urnenamt, Wahlbüro, Stimmzähler	29'000.00		9'000.00		3'686.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		272.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					43.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Behörde			4'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Weisungen, Abstimmungsmaterial	17'000.00		24'500.00		12'220.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'462.50	
3130.05	Porti, Frachten	16'800.00		11'200.00		5'480.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Kontrollen, Gutachter, Fachexperten	19'000.00		17'000.00		16'652.05	
3170.00	Spesen Wahlbüro	2'100.00		2'400.00		633.40	
3170.01	Spesen RPK	1'000.00		1'300.00			
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		15'000.00		5'688.50
012	Exekutive	273'000.00	5'000.00	258'800.00	5'000.00	284'947.60	4'948.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>268'000.00</i>		<i>253'800.00</i>		<i>279'999.60</i>
0120	Exekutive	273'000.00	5'000.00	258'800.00	5'000.00	284'947.60	4'948.00
3000.00	Entschädigungen Gemeinderat, Kommissionen	162'000.00		162'000.00		148'386.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		10'400.00		8'209.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'000.00		8'600.00		8'572.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'348.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Behörde	2'000.00		14'000.00		10'024.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'500.00					

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		7'000.00		3'677.85	
3130.20	Mitgliederbeiträge	4'200.00		4'200.00		3'300.00	
3130.21	Gratulationen	4'500.00		4'600.00		3'912.70	
3132.00	Anwalts- und Beraterkosten	15'000.00		10'000.00		68'772.75	
3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	9'900.00		10'500.00		9'114.20	
3170.01	Neujahrsapero	25'000.00		20'000.00		17'776.80	
3170.10	Auslagen für Anlässe, Diverse	4'500.00		6'000.00		1'851.20	
4260.00	Rückerstattungen GR		5'000.00		5'000.00		4'948.00
02	Allgemeine Dienste	5'009'900.00	2'440'000.00	4'654'400.00	2'496'400.00	4'500'796.05	2'315'147.54
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'569'900.00</i>		<i>2'158'000.00</i>		<i>2'185'648.51</i>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	805'200.00	412'300.00	794'400.00	427'800.00	810'642.86	429'383.11
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>392'900.00</i>		<i>366'600.00</i>		<i>381'259.75</i>
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	805'200.00	412'300.00	794'400.00	427'800.00	810'642.86	429'383.11
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	431'000.00		435'100.00		430'365.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'700.00		28'500.00		27'286.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'500.00		57'100.00		56'978.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	5'600.00		6'300.00		6'011.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'600.00		4'358.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		1'900.00		1'785.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		4'800.00		2'235.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		1'540.00	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		2'500.00		630.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		4'500.00		1'922.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		500.00		51.11	
3113.00	Anschaffung Hardware			3'000.00			
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen (Software)	133'300.00		133'700.00		137'882.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'110.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter IT (IT-Support)	12'000.00		7'000.00		6'559.00	
3130.05	Porti, Frachten	11'000.00		10'000.00		10'735.32	
3130.06	Betreibungs- und Verfahrenskosten	8'000.00		12'000.00		7'771.90	
3130.20	Mitgliederbeiträge	400.00		500.00		420.00	
3132.01	Kontrollen, Beratungen Diverses	61'000.00		36'000.00		64'437.29	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.06	Springer/externe Aufträge	5'000.00		5'000.00		24'250.00	
3133.01	Informatik Nutzungsaufwand (Server-/Web-Hosting Dynawell DynaVault)			1'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software/Service Verträge)	4'800.00		4'700.00		778.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing (Kopierer / Drucker)	3'200.00		3'200.00		1'960.00	
3170.00	Repräsentationskosten, Spesen			500.00		21.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		5'000.00		1'467.00	
3611.00	Steuerbezugskosten Kanton	8'500.00		9'000.00		10'383.24	
3612.01	Scanning Steuererklärungen	13'000.00		10'000.00		9'701.50	
4210.00	Gebührenertrag Diverses		200.00		200.00		80.00
4260.00	Rückerstattungen Betreuungskosten		12'000.00		15'000.00		11'041.45
4390.00	Übriger Ertrag		1'000.00		1'000.00		1'133.26
4611.00	Bezugsentschädigung von Kanton		145'000.00		147'500.00		171'541.05
4612.00	Rückerstattung andere Gemeinden		70'000.00		70'000.00		70'000.00
4612.01	Bezugsentschädigung von Gemeinden		165'000.00		175'000.00		175'587.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		19'100.00		19'100.00		
022	Allgemeine Dienste, übrige	3'418'300.00	1'818'100.00	3'071'800.00	1'817'000.00	2'974'863.53	1'611'834.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'600'200.00</i>		<i>1'254'800.00</i>		<i>1'363'028.87</i>
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3'418'300.00	1'818'100.00	3'071'800.00	1'817'000.00	2'974'863.53	1'611'834.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'824'800.00		1'856'100.00		1'722'344.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'000.00		-15'000.00		-73'027.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'100.00		118'100.00		110'443.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	206'200.00		212'400.00		198'069.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	27'700.00		31'300.00		27'278.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'600.00		19'300.00		18'042.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'800.00		7'000.00		6'307.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	46'900.00		73'600.00		46'812.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'100.00		20'200.00		217'823.14	
3100.00	Büromaterial	10'000.00		12'800.00		7'067.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'500.00		3'900.00		6'847.20	
3102.01	Inserate, Publikationen Diverse	3'000.00		2'800.00		2'794.35	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.02	Inserate, Publikationen Bauwesen	1'500.00		1'500.00		1'140.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'400.00		1'877.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'500.00		5'500.00		4'777.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	21'000.00		14'500.00		12'297.15	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen (Software-Lizenzen)	209'300.00		117'300.00		98'094.14	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	183'500.00		18'500.00		79'355.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter IT (IT-Support)	54'500.00		23'000.00		41'516.43	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Archiv	36'500.00		35'000.00		4'983.35	
3130.03	Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz	20'000.00		15'000.00		9'215.55	
3130.04	Telefon, Internet	16'500.00		16'500.00		15'729.15	
3130.05	Porti, Frachten	20'400.00		18'400.00		20'841.85	
3130.06	Betriebs- und Verfahrenskosten	1'500.00		1'500.00		878.50	
3130.20	Mitgliederbeiträge	14'000.00		12'500.00		11'479.50	
3132.01	Kontrollen, Beratungen Bauwesen	270'000.00		257'000.00		243'267.10	
3132.02	Kontrollen, Beratungen Diverses	18'000.00		10'000.00		31'917.55	
3132.03	Rechtsberatung Bauwesen	30'000.00		30'000.00		13'006.60	
3132.06	Springer/externe Aufträge	25'000.00		25'000.00		31'470.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Abraxas Web Access, Secure Net)	28'000.00		10'100.00		20'820.10	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand (Server-/Web-Hosting Dynawell DynaVault)	2'700.00		3'900.00		5'047.80	
3133.04	Informatik-Nutzungsaufwand (Hosting Website, Hostar)	12'600.00		12'800.00		423.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'800.00		30'300.00		20'277.55	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	1'900.00		1'500.00		1'748.04	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000.00		18'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software/Service-Verträge)	69'400.00		16'300.00		4'381.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	33'300.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing (PC/Kopierer/Drucker)	9'600.00		6'900.00		5'873.15	
3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	3'500.00		3'300.00		2'548.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00				265.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'500.00		1'500.00		827.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'100.00		19'100.00			

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebührenertrag Einbürgerungen		3'000.00				3'000.00
4210.01	Gebührenertrag Bauwesen		100'000.00		200'000.00		422'179.35
4250.00	Verkaufserlöse		200.00		500.00		160.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter/Betreibungskosten/Versicherungsprämien		5'000.00		5'300.00		9'185.31
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'365'700.00		1'380'100.00		1'024'710.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		344'200.00		231'100.00		152'600.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	786'400.00	209'600.00	788'200.00	251'600.00	715'289.66	273'929.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>576'800.00</i>		<i>536'600.00</i>		<i>441'359.89</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	786'400.00	209'600.00	788'200.00	251'600.00	715'289.66	273'929.77
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'100.00		3'100.00		3'413.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			15'000.00			
3120.01	Ver- und Entsorgung Jakob Stutz-Strasse 50 (Gemeindehaus)	50'000.00		50'000.00		48'075.22	
3120.02	Ver- und Entsorgung Jakob Stutz-Strasse 54 (Alte Seki)	20'000.00		20'000.00		22'410.45	
3120.03	Ver- und Entsorgung Oberdorfstrasse 95 (Kosthaus)	18'000.00		18'000.00		12'302.00	
3120.04	Ver- und Entsorgung Dürstelenstrasse 73 (Riegelhaus)	10'000.00		10'000.00		6'701.70	
3120.07	Ver- und Entsorgung Bushäuschen und übrige	2'000.00		2'000.00		2'904.45	
3120.08	Ver- und Entsorgung Oberdorfstrasse 91 (Villa)	5'500.00		6'000.00		5'378.95	
3120.11	Ver- und Entsorgung Isikerstrasse 35 a+b (Asylunterkunft)	10'000.00		10'000.00			
3120.12	Ver- und Entsorgung Jakob Stutz-Strasse 52 (Altes Gemeindehaus)	8'000.00		8'000.00		7'587.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	104'000.00		64'000.00		22'653.87	
3130.04	Telefon, Internet	900.00		900.00		132.70	
3130.20	Mitgliederbeiträge	100.00		200.00		125.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	10'000.00				32'926.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00		4'700.00		2'475.65	
3144.00	Liegenschaftenunterhalt Isikerstrasse 35a+b (Asylunterkunft)	10'000.00		10'000.00		150.00	
3144.01	Liegenschaftenunterhalt Jakob Stutz-Strasse 50 (Gemeindehaus)	94'400.00		83'800.00		57'207.74	
3144.02	Liegenschaftenunterhalt Jakob Stutz-Strasse 54 (Alte Seki)	8'000.00		15'000.00		16'751.40	
3144.03	Liegenschaftenunterhalt Oberdorfstrasse 95 (Kosthaus)	8'000.00		8'000.00		8'873.76	
3144.04	Liegenschaftenunterhalt Dürstelenstrasse 73 (Riegelhaus)	8'000.00		12'000.00		1'422.59	
3144.05	Liegenschaftenunterhalt Jakob-Stutz-Strasse 52 (Altes Gemeindehaus)	8'000.00		10'000.00		823.25	
3144.07	Liegenschaftenunterhalt Bushäuschen und übrige	5'000.00		5'000.00		5'166.25	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.08	Liegenschaftenunterhalt Oberdorfstrasse 91 (Villa)	2'000.00		15'000.00		2'121.90	
3144.09	Liegenschaftenunterhalt Werdeggstrasse 18.1 (Schützenhaus)	5'000.00		15'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	259'200.00		250'300.00		250'230.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'300.00		18'300.00		18'302.27	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	6'600.00		6'600.00		6'552.93	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					56'444.45	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'800.00		9'800.00		9'785.42	
3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden (Liegenschaftenunterhalt durch Schule)	35'000.00		35'000.00		34'600.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	64'900.00		82'500.00		79'770.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		500.00		500.00		
4260.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		17'800.00		9'000.00		27'261.38
4470.01	Mietzinsen Jakob Stutz-Strasse 52 (altes Gemeindehaus)		36'000.00		36'000.00		36'605.00
4470.02	Mietzinsen Jakob Stutz-Strasse 54 (Alte Seki)		18'000.00		18'000.00		18'420.00
4470.03	Mietzinsen Oberdorfstrasse 95 (Kosthaus)		30'000.00		45'000.00		44'447.30
4470.04	Mietzinsen Dürstelenstrasse 73 (Riegelhaus)		28'300.00		42'500.00		43'160.00
4470.05	Mietzinsen Isikerstrasse 35a+b (Asylunterkunft)		76'000.00		76'000.00		76'320.00
4470.07	Mietzinsen übrige				21'600.00		23'400.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'000.00		3'000.00		4'316.09
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'158'400.00	105'700.00	1'017'200.00	121'500.00	822'423.28	104'016.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'052'700.00</i>		<i>895'700.00</i>		<i>718'407.08</i>
11	Öffentliche Sicherheit	155'200.00	16'300.00	141'700.00	13'500.00	117'605.17	12'605.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>138'900.00</i>		<i>128'200.00</i>		<i>104'999.69</i>
111	Polizei	155'200.00	16'300.00	141'700.00	13'500.00	117'605.17	12'605.48
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>138'900.00</i>		<i>128'200.00</i>		<i>104'999.69</i>
1110	Polizei	155'200.00	16'300.00	141'700.00	13'500.00	117'605.17	12'605.48
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'600.00		33'000.00		41'311.17	
3611.00	Entschädigungen an KAPO	56'000.00		56'700.00		55'314.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'200.00		42'900.00		16'280.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'400.00		9'100.00		4'700.00	
4210.00	Gebührenertrag		3'600.00		3'000.00		4'080.00
4612.00	Rückerstattung andere Gemeinden		12'700.00		10'500.00		8'525.48

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtsprechung	13'800.00	2'500.00	13'800.00	5'000.00	9'418.40	495.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'300.00</i>		<i>8'800.00</i>		<i>8'923.40</i>
120	Rechtsprechung	13'800.00	2'500.00	13'800.00	5'000.00	9'418.40	495.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'300.00</i>		<i>8'800.00</i>		<i>8'923.40</i>
1200	Rechtsprechung	13'800.00	2'500.00	13'800.00	5'000.00	9'418.40	495.00
3010.01	Besoldung Friedensrichter	11'400.00		11'400.00		7'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		449.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	100.00		100.00		17.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		71.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		29.40	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'600.00	
3130.20	Mitgliederbeiträge	300.00		300.00		250.00	
4210.00	Gebührenertrag		2'500.00		5'000.00		495.00
14	Allgemeines Rechtswesen	479'700.00	65'000.00	375'100.00	75'500.00	217'228.55	65'878.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>414'700.00</i>		<i>299'600.00</i>		<i>151'349.68</i>
140	Allgemeines Rechtswesen	479'700.00	65'000.00	375'100.00	75'500.00	217'228.55	65'878.87
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>414'700.00</i>		<i>299'600.00</i>		<i>151'349.68</i>
1400	Allgemeines Rechtswesen	479'700.00	65'000.00	375'100.00	75'500.00	217'228.55	65'878.87
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Nachf. Vermessungswerk / Ortstafeln)	13'000.00		13'000.00		1'089.10	
3151.00	Unterhalt Ortstafeln	7'000.00		7'000.00		6'975.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Hardware Digitale Bürgerinformation	27'500.00					
3601.00	ID-Karten	9'000.00		9'500.00		8'360.50	
3601.01	Entschädigungen an Kanton (Ausländerausweise)	9'000.00		9'000.00		8'707.80	
3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden Zivilstandsamt Pfäffikon	27'000.00		25'000.00		20'234.05	
3612.03	Entsch. an andere Gemeinden KESB	207'000.00		168'000.00		159'538.60	
3636.05	Rechtsauskunftsstelle	3'500.00		3'500.00		3'433.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	116'900.00		103'800.00		7'290.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	59'800.00		36'300.00		1'600.00	
4210.00	Kanzleigebühren		42'000.00		47'000.00		42'136.82
4240.00	Erträge aus Vermessung, Grundbuch		3'000.00		3'000.00		4'519.50
4260.00	Rückerstattungen Dritter				500.00		1'013.50
4612.00	Rückerstattung andere Gemeinden		20'000.00		25'000.00		18'209.05

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	419'400.00	11'000.00	415'100.00	16'600.00	378'358.99	24'796.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>408'400.00</i>		<i>398'500.00</i>		<i>353'562.14</i>
150	Feuerwehr	419'400.00	11'000.00	415'100.00	16'600.00	378'358.99	24'796.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>408'400.00</i>		<i>398'500.00</i>		<i>353'562.14</i>
1500	Feuerwehr	419'400.00	11'000.00	415'100.00	16'600.00	378'358.99	24'796.85
3000.01	Entschädigungen	35'500.00		36'500.00		38'040.00	
3000.02	Entschädigung Materialwart	51'900.00		50'600.00		49'739.30	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'000.00		108'000.00		101'310.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00		4'800.00		4'798.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700.00		6'400.00		6'302.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	800.00		900.00		767.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00		765.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		300.00		230.85	
3090.00	Ausbildungskurse	18'500.00		23'100.00		12'600.45	
3099.01	Aerztl. Untersuchungen	3'000.00		2'600.00		2'027.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'300.00		15'600.00		7'482.90	
3102.03	Drucksachen, Publikationen	1'800.00		1'800.00		2'706.75	
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'000.00		26'000.00		48'432.12	
3112.00	Anschaffungen Mannschaftsausrüstung	17'000.00		16'500.00		12'921.47	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		9'500.00		4'539.20	
3130.01	Verwaltungskosten allgemein	7'100.00		4'000.00		1'094.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'300.00		8'200.00		5'238.80	
3137.00	Steuern und Abgaben			1'100.00			
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	22'800.00		17'000.00		18'012.16	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	11'000.00		12'500.00		7'534.20	
3170.00	Verpflegung Mannschaft	6'500.00		5'500.00		3'893.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'700.00		12'700.00		12'710.09	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'100.00				1'071.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'400.00		17'600.00		17'240.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	45'300.00		33'200.00		18'900.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		13'982.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		10'600.00		10'814.05

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16	Verteidigung	90'300.00	10'900.00	71'500.00	10'900.00	99'812.17	240.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>79'400.00</i>		<i>60'600.00</i>		<i>99'572.17</i>
161	Militärische Verteidigung	2'400.00		2'100.00		7'160.87	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'400.00</i>		<i>2'100.00</i>		<i>7'160.87</i>
1610	Militärische Verteidigung	2'400.00		2'100.00		7'160.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		618.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand (keine Verwendung)	300.00				206.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	800.00		800.00		801.52	
3636.07	Beiträge an Private	600.00		600.00		5'535.00	
162	Zivile Verteidigung	87'900.00	10'900.00	69'400.00	10'900.00	92'651.30	240.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>77'000.00</i>		<i>58'500.00</i>		<i>92'411.30</i>
1620	Zivilschutz	74'900.00	10'900.00	64'900.00	10'900.00	88'625.15	240.00
3010.00	Besoldung inkl. TZ, DAG, KZ	3'900.00		3'200.00		3'931.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		200.00		252.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	100.00		100.00		55.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		40.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		14.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		19'531.90	
3111.00	Anschaffung Zivilschutzmaterial	4'000.00				685.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Energie, Heizung, Wasser usw.)					1'530.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		1'000.00		442.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		850.35	
3144.06	Liegenschaftenunterhalt ZS-Anlagen (Baulich)	4'000.00		4'000.00		335.10	
3144.10	Unterhalt ZS-Anlagen (technisch)	14'000.00		14'000.00		23'589.40	
3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden	25'000.00		20'000.00		27'146.15	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone	10'000.00		10'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'700.00		8'800.00		8'620.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'100.00		1'500.00		1'600.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		600.00		600.00		
4470.00	Mietzinsen		300.00		300.00		240.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		10'000.00		10'000.00		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	13'000.00		4'500.00		4'026.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00					
3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden	4'500.00		4'500.00		4'026.15	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	270'200.00		267'200.00		250'816.84	820.00
	<i>Nettoergebnis</i>		270'200.00		267'200.00		249'996.84
31	Kulturerbe			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				500.00		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				500.00		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
32	Kultur, übrige	131'300.00		118'900.00		127'438.29	820.00
	<i>Nettoergebnis</i>		131'300.00		118'900.00		126'618.29
321	Bibliotheken	40'000.00		40'500.00		39'590.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		40'000.00		40'500.00		39'590.00
3210	Bibliotheken	40'000.00		40'500.00		39'590.00	
3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden Bibliothek	40'000.00		40'500.00		39'590.00	
329	Kultur, Übriges	91'300.00		78'400.00		87'848.29	820.00
	<i>Nettoergebnis</i>		91'300.00		78'400.00		87'028.29
3290	Kultur, Übriges	91'300.00		78'400.00		87'848.29	820.00
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					105.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		2'200.00			
3130.20	Mitgliederbeiträge	1'800.00		1'800.00		80.00	
3170.10	Auslagen für Anlässe	19'000.00		15'000.00		14'833.15	
3636.00	Beiträge an private Institutionen / Vereine / Jubiläum	20'500.00		12'100.00		26'718.84	
3636.01	Beiträge an Musikgesellschaft	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3636.02	Beiträge an Ortsgeschichte Hittnau (Chronikarchiv)	19'000.00		20'000.00		18'770.50	
3636.03	Beiträge an diverse / Gemeindebeiträge, Sponsoring	7'000.00		7'000.00		7'120.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'700.00		8'800.00		8'620.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'100.00		1'500.00		1'600.00	
4250.00	Verkaufserlöse						820.00
33	Medien	23'800.00		25'800.00		21'022.30	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		23'800.00		25'800.00		21'022.30
332	Massenmedien	23'800.00		25'800.00		21'022.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		23'800.00		25'800.00		21'022.30
3320	Massenmedien	23'800.00		25'800.00		21'022.30	
3102.00	Kommunales Mitteilungsblatt "Hittnau intern"	23'800.00		25'800.00		21'022.30	
34	Sport und Freizeit	115'100.00		122'000.00		102'356.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		115'100.00		122'000.00		102'356.25
341	Sport	68'400.00		68'400.00		68'446.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		68'400.00		68'400.00		68'446.25
3410	Sport	68'400.00		68'400.00		68'446.25	
3636.00	Vereinsbeiträge, Abendbenützung Turnhalle usw.	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	58'400.00		58'400.00		58'446.25	
342	Freizeit	46'700.00		53'600.00		33'910.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		46'700.00		53'600.00		33'910.00
3420	Freizeit	46'700.00		53'600.00		33'910.00	
3140.01	Unterhalt öffentliche Anlagen			5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'700.00		48'600.00		33'910.00	
4	GESUNDHEIT	1'389'400.00	20'000.00	1'424'100.00	20'000.00	1'430'318.90	42'639.05
	<i>Nettoergebnis</i>		1'369'400.00		1'404'100.00		1'387'679.85
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	762'000.00		737'000.00		801'798.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		762'000.00		737'000.00		801'798.35
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	762'000.00		737'000.00		801'798.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		762'000.00		737'000.00		801'798.35
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	762'000.00		737'000.00		801'798.35	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	580'000.00		550'000.00		617'652.55	
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	10'000.00		10'000.00		7'301.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege (alt)					3'703.25	
3635.46	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege	170'000.00		175'000.00		168'542.75	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.47	Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	2'000.00		2'000.00		4'598.00	
42	Ambulante Krankenpflege	512'500.00	20'000.00	575'000.00	20'000.00	529'896.35	42'264.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>492'500.00</i>		<i>555'000.00</i>		<i>487'632.30</i>
421	Ambulante Krankenpflege	512'500.00	20'000.00	575'000.00	20'000.00	529'896.35	42'264.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>492'500.00</i>		<i>555'000.00</i>		<i>487'632.30</i>
4210	Ambulante Krankenpflege	2'500.00		3'000.00		2'040.00	
3010.00	Entschädigung Hebamme			3'000.00		1'120.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00				920.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	510'000.00	20'000.00	572'000.00	20'000.00	527'856.35	42'264.05
3635.50	Beiträge an priv. Unternehmungen für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	275'000.00		280'000.00		281'597.19	
3635.54	Beiträge an nichtpflegerische Spitex-Leistungen (Hauswirtschaftlich)	35'000.00		42'000.00		33'922.56	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege	200'000.00		250'000.00		212'336.60	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		20'000.00		20'000.00		42'264.05
43	Gesundheitsprävention	37'300.00		34'900.00		31'734.20	375.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>37'300.00</i>		<i>34'900.00</i>		<i>31'359.20</i>
431	Alkohol- und Drogenprävention	34'500.00		32'100.00		29'173.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'500.00</i>		<i>32'100.00</i>		<i>29'173.00</i>
4310	Alkohol- und Drogenprävention	34'500.00		32'100.00		29'173.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000.00		12'100.00		11'791.00	
3632.97	Beiträge an andere Gemeinden Sozialdienst Alkoholfürsorge	22'500.00		20'000.00		17'382.00	
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000.00		2'000.00		1'886.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>1'886.00</i>
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	2'000.00		2'000.00		1'886.00	
3636.04	ZALK-Beiträge	2'000.00		2'000.00		1'886.00	
434	Lebensmittelkontrolle	800.00		800.00		675.20	375.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>800.00</i>		<i>800.00</i>		<i>300.20</i>
4340	Lebensmittelkontrolle	800.00		800.00		675.20	375.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter Fleisch-, Pilz- und Milchproben	800.00		800.00		675.20	
4270.00	Bussen						375.00

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	Gesundheitswesen, Übriges	77'600.00		77'200.00		66'890.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		77'600.00		77'200.00		66'890.00
490	Gesundheitswesen, Übriges	77'600.00		77'200.00		66'890.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		77'600.00		77'200.00		66'890.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	77'600.00		77'200.00		66'890.00	
3116.00	Anschaffung med. Geräte / Defibrillator	1'500.00		25'000.00			
3130.00	Verwaltungskosten allgemeine	2'000.00		3'500.00		3'965.10	
3130.20	Mitgliederbeiträge	300.00		200.00		237.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	8'000.00		7'500.00		7'537.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'100.00		31'900.00		41'350.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'700.00		9'100.00		12'600.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'296'500.00	2'719'900.00	5'140'600.00	2'634'100.00	4'946'483.50	2'528'046.25
	<i>Nettoergebnis</i>		2'576'600.00		2'506'500.00		2'418'437.25
51	Krankheit und Unfall	223'000.00	229'700.00	250'000.00	256'700.00	246'570.35	246'915.60
	<i>Nettoergebnis</i>		6'700.00		6'700.00		345.25
512	Prämienverbilligungen	223'000.00	229'700.00	250'000.00	256'700.00	246'570.35	246'915.60
	<i>Nettoergebnis</i>		6'700.00		6'700.00		345.25
5120	Prämienverbilligungen	223'000.00	229'700.00	250'000.00	256'700.00	246'570.35	246'915.60
3635.10	Beiträge an KK für Sozialhilfeempfänger	100'000.00		100'000.00		246'570.35	
3635.14	KVG Prämienübernahmen VA (-7), Personen mit Schutzstatus S	123'000.00					
3637.14	KVG Prämienübernahmen VA (-7), Personen mit Schutzstatus S (Direktzahlungen)			150'000.00			
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		4'500.00		4'500.00		4'887.65
4630.00	Bundesbeiträge		2'200.00		2'200.00		-2'443.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		158'000.00		203'000.00		197'889.50
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien (IPV, RDP)		64'000.00		45'000.00		46'582.25
4637.14	Rückerstattungen KVG VA (-7), Personen mit Schutzstatus S (Direktzahlungen)		1'000.00		2'000.00		
52	Invalidität	983'000.00	658'100.00	830'000.00	551'000.00	871'386.05	592'549.00
	<i>Nettoergebnis</i>		324'900.00		279'000.00		278'837.05
522	Ergänzungsleistungen IV	983'000.00	658'100.00	830'000.00	551'000.00	871'386.05	592'549.00
	<i>Nettoergebnis</i>		324'900.00		279'000.00		278'837.05

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	983'000.00	658'100.00	830'000.00	551'000.00	871'386.05	592'549.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00		41'233.30	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	870'000.00		740'000.00		783'073.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	68'000.00		45'000.00		47'079.75	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		653'100.00		546'000.00		554'405.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrechts bezogene Leistungen)		5'000.00		5'000.00		38'144.00
53	Alter und Hinterlassene	841'100.00	452'000.00	877'000.00	491'500.00	697'481.35	381'180.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>389'100.00</i>		<i>385'500.00</i>		<i>316'301.25</i>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	16'900.00	2'500.00	14'000.00		13'498.45	3'476.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'400.00</i>		<i>14'000.00</i>		<i>10'022.45</i>
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	16'900.00	2'500.00	14'000.00		13'498.45	3'476.00
3633.00	Beiträge an Sozialversicherungen NE	7'500.00		5'500.00		4'608.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'300.00		7'000.00		7'290.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'100.00		1'500.00		1'600.00	
4611.00	Rückerstattung des Kantons AHV-Zweigstelle		2'500.00				3'476.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	705'000.00	449'500.00	750'000.00	491'500.00	591'982.90	377'704.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'500.00</i>		<i>258'500.00</i>		<i>214'278.80</i>
5320	Ergänzungsleistungen AHV	705'000.00	449'500.00	750'000.00	491'500.00	591'982.90	377'704.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		50'000.00		60'677.05	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsford. EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					3'655.05	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	580'000.00		620'000.00		484'547.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	60'000.00		80'000.00		43'103.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		444'500.00		486'500.00		358'405.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Unrecht bezogene Leistungen)		5'000.00		5'000.00		18'526.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits-, Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						773.10
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	92'000.00		92'000.00		92'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>92'000.00</i>		<i>92'000.00</i>		<i>92'000.00</i>
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	92'000.00		92'000.00		92'000.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öff. Unternehmungen	92'000.00		92'000.00		92'000.00	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter	27'200.00		21'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>27'200.00</i>		<i>21'000.00</i>		
5350	Leistungen an das Alter	27'200.00		21'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'100.00		6'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'700.00		10'600.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'200.00		3'000.00			
54	Familie und Jugend	1'109'600.00	95'000.00	1'028'600.00	82'500.00	1'040'203.45	109'469.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'014'600.00</i>		<i>946'100.00</i>		<i>930'733.85</i>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	36'000.00	10'000.00	17'000.00	5'000.00	32'468.00	25'670.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'000.00</i>		<i>12'000.00</i>		<i>6'797.25</i>
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	36'000.00	10'000.00	17'000.00	5'000.00	32'468.00	25'670.75
3637.00	Alimentenbevorschussungen	36'000.00		17'000.00		32'468.00	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		10'000.00		5'000.00		25'670.75
544	Jugendschutz	903'100.00	85'000.00	874'600.00	77'500.00	883'207.00	83'798.85
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>818'100.00</i>		<i>797'100.00</i>		<i>799'408.15</i>
5440	Jugendschutz	903'100.00	85'000.00	874'600.00	77'500.00	883'207.00	83'798.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		95.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		500.00		2'420.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter Jugend	200'000.00		196'000.00		202'517.85	
3130.01	Dienstleistungen Kinder / Krippen	5'100.00		5'100.00		2'391.00	
3130.04	Telefon, Internet, Email	1'300.00		1'300.00		1'273.00	
3130.20	Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		450.00	
3160.00	Mieten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	470'000.00		450'000.00		459'267.15	
3632.01	Beiträge Amt für Jugend und Berufsberatung	170'000.00		170'000.00		164'702.00	
3636.01	Jugendförderungsbeiträge	21'000.00		21'000.00		21'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'600.00		14'100.00		13'790.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'200.00		3'000.00		3'100.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		85'000.00		77'500.00		83'798.85
545	Leistungen an Familien	170'500.00		137'000.00		124'528.45	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>170'500.00</i>		<i>137'000.00</i>		<i>124'528.45</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	170'500.00		137'000.00		124'528.45	
3632.97	Beiträge an andere Gemeinden	167'000.00		137'000.00		122'953.50	
3637.02	Kleinkinderbetreuungsbeiträge	3'500.00				1'574.95	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'139'800.00	1'285'100.00	2'155'000.00	1'252'400.00	2'090'842.30	1'197'931.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>854'700.00</i>		<i>902'600.00</i>		<i>892'910.35</i>
571	Beihilfen/Zuschüsse	112'000.00	78'700.00	107'000.00	75'500.00	101'230.00	72'512.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'300.00</i>		<i>31'500.00</i>		<i>28'718.00</i>
5710	Beihilfen/Zuschüsse	112'000.00	78'700.00	107'000.00	75'500.00	101'230.00	72'512.00
3637.24	Beihilfen	110'000.00		105'000.00		99'394.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	2'000.00		2'000.00		1'836.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		77'700.00		74'500.00		67'011.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		500.00		500.00		5'501.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		500.00		500.00		
572	Wirtschaftliche Hilfe	590'000.00	341'400.00	535'000.00	199'400.00	585'714.76	290'890.31
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>248'600.00</i>		<i>335'600.00</i>		<i>294'824.45</i>
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	590'000.00	341'400.00	535'000.00	199'400.00	585'714.76	290'890.31
3637.30	Schweizer Staatsangehörige ohne Kostenersatz	320'000.00		340'000.00		338'478.91	
3637.34	Ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	150'000.00		130'000.00		123'898.70	
3637.35	Ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	120'000.00		65'000.00		123'337.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'400.00		29'400.00		22'122.05
4631.35	Rückerstattung Kanton, ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		75'000.00		55'000.00		69'340.15
4637.30	Rückerstattung Dritter, schweizer Staatsangehörige ohne Kostenersatz		100'000.00		60'000.00		138'266.30
4637.34	Rückerstattung Dritter, ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		105'000.00		45'000.00		25'028.71
4637.35	Rückerstattung Dritter, ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		45'000.00		10'000.00		36'133.10
573	Asylwesen	1'131'900.00	815'000.00	1'207'800.00	916'200.00	1'118'379.09	769'785.84
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>316'900.00</i>		<i>291'600.00</i>		<i>348'593.25</i>
5730	Asylwesen	1'131'900.00	815'000.00	1'207'800.00	916'200.00	1'118'379.09	769'785.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99'400.00		99'000.00		92'983.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'400.00		5'971.15	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'400.00		9'800.00		9'109.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	1'300.00		1'400.00		1'319.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		953.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		400.00		390.50	
3110.00	Anschaffung Möbel und -geräte	15'000.00		10'000.00		5'624.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'000.00		39'500.00		54'701.95	
3130.02	Dienstleistungen Dritter Integrationsmassnahmen	70'000.00		180'000.00		174'201.90	
3130.04	Telefon, Internet			1'500.00			
3144.00	Liegenschaftenunterhalt Smartworker AG, Uster	20'000.00		25'000.00		11'286.30	
3160.00	Mieten Asylunterkünfte / Büroraum	250'000.00		249'100.00		247'914.30	
3611.01	Entschädigung an Kanton für Integrationsmassnahmen					265.00	
3614.01	Entschädigungen an öff. Unternehmungen für Integrationsmassnahmen	15'000.00		10'000.00		27'341.35	
3637.09	Beiträge an Asylbewerber / vorläufig Aufgenommene	470'000.00		480'000.00		419'446.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'100.00		28'200.00		29'170.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	90'700.00		66'500.00		37'700.00	
4470.00	Mieten Asylunterkünfte / Büroraum		10'000.00		26'200.00		30'615.00
4631.00	Beiträge des Kantons		770'000.00		870'000.00		692'837.94
4637.00	Beiträge von Asylbewerbern		35'000.00		20'000.00		46'332.90
579	Fürsorge, Übriges	305'900.00	50'000.00	305'200.00	61'300.00	285'518.45	64'743.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>255'900.00</i>		<i>243'900.00</i>		<i>220'774.65</i>
5790	Fürsorge, Übriges	305'900.00	50'000.00	305'200.00	61'300.00	285'518.45	64'743.80
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		5'500.00		4'092.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		337.00	
3130.02	Dienstleistungen Dritter für Integrationsmassnahmen	5'000.00		20'000.00		1'895.25	
3130.20	Mitgliederbeiträge	1'200.00		1'200.00		1'186.10	
3132.04	Honorare externe Berater	10'000.00		10'000.00		9'637.30	
3160.00	Mieten Notwohnung	5'600.00		7'800.00		1'625.00	
3170.00	Repräsentationskosten, Spesen	600.00		600.00		251.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					279.65	
3632.97	Beiträge an andere Gemeinden			7'000.00		6'733.80	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'000.00					

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'200.00		1'170.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	206'100.00		203'300.00		211'110.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	65'900.00		48'300.00		47'200.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'800.00		3'500.00		3'787.80
4631.00	Staatsbeitrag aus der Integrationspauschale (max. kommunales IAZH)		46'200.00		57'800.00		60'956.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'606'300.00	598'900.00	1'708'500.00	591'600.00	1'598'062.30	614'406.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'007'400.00</i>		<i>1'116'900.00</i>		<i>983'655.86</i>
61	Strassenverkehr	1'271'700.00	576'900.00	1'404'500.00	569'600.00	1'287'757.68	591'527.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>694'800.00</i>		<i>834'900.00</i>		<i>696'230.24</i>
615	Gemeindestrassen	1'271'700.00	576'900.00	1'404'500.00	569'600.00	1'287'757.68	591'527.44
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>694'800.00</i>		<i>834'900.00</i>		<i>696'230.24</i>
6150	Gemeindestrassen	1'271'700.00	576'900.00	1'404'500.00	569'600.00	1'287'757.68	591'527.44
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'000.00		27'000.00		31'968.71	
3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Robidog	3'200.00		3'500.00		2'711.88	
3101.02	Hausnummern, Strassentafeln nicht subventioniert	4'500.00		4'500.00		4'231.50	
3101.04	Baumaterial (Sand, Kies, Splitt)	4'000.00		4'000.00		3'905.40	
3101.98	Werkzeuge und Werkzeugschirr	1'000.00		1'000.00		186.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000.00		12'500.00		33'102.82	
3111.01	Anschaffung Geräte Robidog-Behälter	3'000.00		3'000.00		2'120.75	
3113.00	Anschaffung Hardware					369.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	130'300.00		129'000.00		70'523.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter Robidog	4'500.00		5'000.00		2'394.20	
3130.04	Telefon, Internet	800.00		800.00		834.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900.00		5'200.00		7'152.80	
3141.10	Winterdienst	110'000.00		109'500.00		101'420.35	
3141.30	Strassenbeleuchtung	42'600.00		47'000.00		21'517.40	
3141.40	Belagsarbeiten, Projekte	330'000.00		530'000.00		504'708.65	
3141.50	Uebrigte Unterhaltskosten	1'500.00		1'500.00		115.30	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	29'000.00		27'000.00		27'678.40	
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte Robidog	600.00		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		4'325.05	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	200'300.00		178'100.00		183'030.38	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	40'700.00		33'500.00		33'150.36	
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV					39'089.83	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	272'800.00		277'400.00		213'220.00	
4250.00	Verkaufserlöse		2'100.00				12'800.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		14'000.00		14'000.00		13'441.00
4611.00	Rückerstattung Strassenbeleuchtung		11'000.00		11'000.00		9'466.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		549'800.00		544'600.00		555'819.94
62	Öffentlicher Verkehr	334'600.00	22'000.00	304'000.00	22'000.00	310'304.62	22'879.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>312'600.00</i>		<i>282'000.00</i>		<i>287'425.62</i>
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	135'000.00		134'000.00		148'430.22	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>135'000.00</i>		<i>134'000.00</i>		<i>148'430.22</i>
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	135'000.00		134'000.00		148'430.22	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00				9'763.70	
3144.00	Unterhalt Infrastruktur	5'000.00		5'000.00		9'117.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV			3'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'900.00		2'900.00		2'937.62	
3631.00	Bahninfrastrukturfonds	122'100.00		123'100.00		126'611.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	179'600.00		150'000.00		140'132.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>179'600.00</i>		<i>150'000.00</i>		<i>140'132.00</i>
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	179'600.00		150'000.00		140'132.00	
3631.01	Beitrag an Zürcher Verkehrsverbund	179'600.00		150'000.00		140'132.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	20'000.00	22'000.00	20'000.00	22'000.00	21'742.40	22'879.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'000.00</i>		<i>2'000.00</i>		<i>1'136.60</i>
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	20'000.00	22'000.00	20'000.00	22'000.00	21'742.40	22'879.00
3199.02	Kauf SBB-Tageskarten	20'000.00		20'000.00		21'742.40	
4250.00	Verkaufserlöse		22'000.00		22'000.00		22'879.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'756'100.00	2'048'900.00	2'575'500.00	2'008'300.00	2'455'751.72	1'918'025.99
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>707'200.00</i>		<i>567'200.00</i>		<i>537'725.73</i>
71	Wasserversorgung	681'300.00	637'300.00	643'200.00	599'200.00	687'113.21	641'372.61
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'000.00</i>		<i>44'000.00</i>		<i>45'740.60</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	681'300.00	637'300.00	643'200.00	599'200.00	687'113.21	641'372.61
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>44'000.00</i>		<i>44'000.00</i>		<i>45'740.60</i>
7100	Wasserversorgung (allgemein)	44'000.00		44'000.00		45'740.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Energie, Heizung, Wasser usw.)	42'000.00		42'000.00		45'740.60	
3143.00	Unterhalt Dorfbrunnen	2'000.00		2'000.00			
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	637'300.00	637'300.00	599'200.00	599'200.00	641'372.61	641'372.61
3010.01	Besoldung übrige	12'000.00		20'000.00		10'584.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'300.00		723.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	200.00		300.00		206.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		200.00		115.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		28.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500.00		9'600.00		794.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00		6'000.00		1'801.92	
3101.03	Ankauf Wasser	30'000.00		16'000.00		46'084.95	
3111.00	Anschaffungen Geräte, Maschinen, Wassermesser	87'400.00		35'000.00		42'902.99	
3118.00	Anschaffungen immaterielle Anlagen (Software)	3'000.00		3'000.00			
3120.10	Energie und Heizung Pumpanlagen	38'000.00		30'000.00		36'190.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'400.00		44'500.00		55'393.39	
3130.04	Telefon, Internet	2'000.00		3'700.00		1'894.05	
3130.20	Mitgliederbeiträge	1'700.00		1'700.00		1'589.23	
3132.05	Qualitätssicherung (inkl. Trinkwasserproben)	18'000.00		18'000.00		17'037.02	
3133.01	Informatik Nutzungsaufwand (Server-/Web-Hosting Dynawell DynaVault)	9'000.00		9'000.00		6'082.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00		700.00		736.50	
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen	35'000.00		46'000.00		49'631.56	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz	92'000.00		77'500.00		72'576.62	
3151.03	Unterhalt Geräte, Maschinen, Steuerungen, Wassermesser	3'000.00		7'900.00		8'178.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Unterhalt Software/Service Verträge)	3'700.00		2'500.00		3'623.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00				22.69	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'700.00		66'400.00		60'150.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					19'450.94	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			20'800.00		60'881.08	
3632.97	Beiträge an andere Gemeinden	33'000.00		33'000.00		28'845.10	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	6'300.00		6'300.00		6'311.42	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	113'800.00		124'600.00		91'240.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'400.00		9'100.00		12'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'200.00		6'000.00		5'695.76	
4240.01	Wasserabgabe an Private - Grundgebühr		150'000.00		150'000.00		153'956.94
4240.02	Wasserabgabe an Private - Mengengebühren		360'000.00		370'000.00		416'032.25
4240.03	Wasserzähler		27'000.00		27'000.00		26'067.45
4240.04	Wasserabgabe an öffentliche Anlagen		26'000.00		26'000.00		25'631.58
4240.05	Baustellenwasser		1'000.00		1'000.00		
4250.00	Verkaufserlöse		500.00		500.00		
4260.00	Rückerstattungen Dritter				5'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		52'900.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'600.00		16'600.00		16'592.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'300.00		3'100.00		3'092.39
72	Abwasserbeseitigung	1'024'100.00	1'024'100.00	988'800.00	988'800.00	945'778.17	945'778.17
	<i>Nettoergebnis</i>						
720	Abwasserbeseitigung	1'024'100.00	1'024'100.00	988'800.00	988'800.00	945'778.17	945'778.17
	<i>Nettoergebnis</i>						
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	721'700.00	721'700.00	704'300.00	704'300.00	723'025.22	723'025.22
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'400.00		35'000.00		38'980.43	
3143.02	Unterhalt Leitungen, Schächte, Pumpwerke	50'000.00		45'000.00		51'338.13	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-32'800.00		-31'200.00		-24'081.87	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	16'500.00		16'100.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	89'900.00		211'000.00		79'202.62	
3632.97	Beiträge an Kläranlage Pfäffikon / Bauma	530'000.00		400'000.00		559'653.09	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'700.00		24'300.00		12'830.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'200.00		6'000.00		4'700.00	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-1'200.00		-1'900.00		402.82	
4240.01	Klärggebühren - Grundgebühr		225'000.00		210'000.00		222'419.75
4240.02	Klärggebühren - Mengengebühren		490'000.00		490'000.00		494'463.97
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'700.00		4'300.00		6'141.50
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	302'400.00	302'400.00	284'500.00	284'500.00	222'752.95	222'752.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Energie, Heizung, Wasser usw.)	18'000.00		15'000.00		15'696.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500.00		5'000.00		717.35	
3130.20	Mitgliederbeiträge	600.00		1'000.00		600.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		286.20	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Geräte	23'000.00		59'000.00		50'845.63	
3151.00	Baulicher Unterhalt	5'000.00		10'000.00		519.98	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	400.00		400.00		349.41	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und ZV	243'600.00		190'600.00		150'550.26	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'800.00		3'200.00		3'187.26	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		302'400.00		284'500.00		222'752.95
73	Abfallwirtschaft	350'700.00	325'900.00	354'800.00	328'700.00	369'382.51	307'771.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'800.00</i>		<i>26'100.00</i>		<i>61'611.25</i>
730	Abfallwirtschaft	350'700.00	325'900.00	354'800.00	328'700.00	369'382.51	307'771.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>24'800.00</i>		<i>26'100.00</i>		<i>61'611.25</i>
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	27'800.00	3'000.00	36'600.00	10'500.00	62'343.40	732.15
3130.01	Dienstleistungen Dritter Kadaverentsorgung	5'500.00		6'500.00		3'555.10	
3632.01	Beiträge an REKAS	10'000.00		12'000.00		5'888.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'300.00		18'100.00		52'900.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000.00		10'500.00		732.15
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	322'900.00	322'900.00	318'200.00	318'200.00	307'039.11	307'039.11
3101.01	Gebührenmarken	5'000.00		5'000.00		5'586.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'500.00		2'194.13	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Telefon, Internet					13.00	
3130.10	Diverses	11'500.00		10'000.00		4'584.27	
3130.11	Altglas	4'000.00		4'000.00		3'592.83	
3130.12	Karton	12'000.00		10'000.00		11'880.12	
3130.14	Häckseldienst	18'500.00		18'000.00		18'240.00	
3130.15	Altpapier	6'500.00		8'000.00		6'011.66	
3130.16	Grüngut	30'000.00		30'000.00		30'293.97	
3130.17	Hauskehricht	70'000.00		65'000.00		74'388.21	
3130.18	Sammeldienst	40'000.00		42'000.00		37'712.05	
3130.19	Sammeldienst Grüngut	32'000.00		32'000.00		32'903.97	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'000.00		4'000.00		3'969.39	
3612.00	Entschädigung an andere Gemeinden					37'181.00	
3614.02	Entschädigungen an öff. Unternehmungen GWP	40'000.00		40'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'500.00		44'400.00		33'530.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'100.00		3'000.00		4'700.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	300.00		300.00		258.01	
4240.01	Kehricht - Grundgebühr		75'000.00		75'000.00		75'168.16
4240.02	Gebührenmarken		112'000.00		115'000.00		109'050.74
4240.03	Grüngut-Gebührenmarken		50'000.00		50'000.00		57'838.45
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'000.00		6'000.00		4'633.44
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		79'900.00		70'800.00		59'001.76
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'000.00		1'400.00		1'346.56
74	Verbauungen	248'300.00	18'000.00	202'100.00	17'000.00	99'895.94	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>230'300.00</i>		<i>185'100.00</i>		<i>99'895.94</i>
741	Gewässerverbauungen	248'300.00	18'000.00	202'100.00	17'000.00	99'895.94	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>230'300.00</i>		<i>185'100.00</i>		<i>99'895.94</i>
7410	Gewässerverbauungen	248'300.00	18'000.00	202'100.00	17'000.00	99'895.94	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'000.00		45'000.00		3'342.75	
3143.00	Unterhalt Gewässer	60'000.00		42'000.00		9'120.45	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	29'800.00		28'100.00		26'676.63	
3301.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Wasserbau VV					3'376.11	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000.00		85'500.00		57'380.00	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen				17'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		18'000.00				
75	Arten- und Landschaftsschutz	167'500.00		98'000.00		80'562.15	1'526.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>167'500.00</i>		<i>98'000.00</i>		<i>79'035.65</i>
750	Arten- und Landschaftsschutz	167'500.00		98'000.00		80'562.15	1'526.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>167'500.00</i>		<i>98'000.00</i>		<i>79'035.65</i>
7500	Arten- und Landschaftsschutz	167'500.00		98'000.00		80'562.15	1'526.50
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder					560.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'100.00		6'000.00		461.05	
3140.01	Unterhalt Naturschutzgebiete	79'500.00		42'500.00		46'545.65	
3634.03	Beiträge Vernetzungsprojekt	2'400.00		8'000.00		4'825.00	
3636.07	Beiträge an Private	100.00		100.00		100.00	
3637.00	Beiträge kommunaler Naturschutz	19'600.00		15'600.00		13'260.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'800.00		25'800.00		14'810.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						1'526.50
76	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>5'000.00</i>		
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			5'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>5'000.00</i>		
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	260'600.00	43'600.00	252'900.00	47'600.00	233'290.15	21'577.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'000.00</i>		<i>205'300.00</i>		<i>211'712.70</i>
771	Friedhof und Bestattung	260'600.00	43'600.00	252'900.00	47'600.00	233'290.15	21'577.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>217'000.00</i>		<i>205'300.00</i>		<i>211'712.70</i>
7710	Friedhof und Bestattung	260'600.00	43'600.00	252'900.00	47'600.00	233'290.15	21'577.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400.00		1'300.00		1'456.85	
3102.01	Inserate, Publikationen, Todesanzeigen	5'000.00		7'000.00		3'434.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'500.00					

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Energie, Heizung, Wasser usw.)	4'500.00		3'000.00		5'552.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'500.00		92'500.00		83'587.35	
3130.01	Leichentransporte	7'600.00		9'000.00		3'693.75	
3130.02	Grabbepflanzungen	30'000.00		31'000.00		30'700.75	
3133.01	Bestattungen	42'000.00		43'000.00		27'773.60	
3143.01	Unterhalt Friedhofanlage	6'300.00		2'500.00		32'922.60	
3144.05	Liegenschaftenunterhalt Friedhofgebäude	25'000.00		15'700.00		11'195.90	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		232.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'500.00		47'600.00		32'740.00	
4240.10	Pauschalabgeltung Grabunterhalt		45'600.00		45'600.00		18'600.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		-2'000.00		2'000.00		2'977.45
79	Raumordnung	23'600.00		30'700.00	27'000.00	39'729.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'600.00</i>		<i>3'700.00</i>		<i>39'729.59</i>
790	Raumordnung	23'600.00		30'700.00	27'000.00	39'729.59	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'600.00</i>		<i>3'700.00</i>		<i>39'729.59</i>
7900	Raumordnung	23'600.00		30'700.00	27'000.00	39'729.59	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		19'369.05	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'600.00		13'700.00		13'463.14	
3612.04	Beitrag an Planungsgruppe Zürcher Oberland	7'000.00		7'000.00		6'897.40	
4260.00	Rückerstattungen Dritter / Planungskosten GP Forbüel				27'000.00		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	354'000.00	534'700.00	252'400.00	491'300.00	158'883.79	489'891.85
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>180'700.00</i>		<i>238'900.00</i>		<i>331'008.06</i>	
81	Landwirtschaft	183'600.00	15'000.00	135'500.00		58'486.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>168'600.00</i>		<i>135'500.00</i>		<i>58'486.60</i>
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	183'600.00	15'000.00	135'500.00		58'486.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>168'600.00</i>		<i>135'500.00</i>		<i>58'486.60</i>
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	183'600.00	15'000.00	135'500.00		58'486.60	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		6'000.00		5'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		353.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherer	100.00		100.00		50.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		56.40	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00		19.80	
3100.00	Büromaterial	600.00		600.00		600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		6'612.25	
3141.40	Belagsarbeiten, Projekte	49'000.00					
3143.01	Drainage Unterhalt	15'000.00		10'000.00		16'915.50	
3143.02	Drainage Spülarbeiten	6'000.00		6'000.00		2'459.00	
3637.04	Beiträge an Private	1'500.00		2'000.00		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	99'800.00		105'200.00		22'920.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00				
82	Forstwirtschaft	159'000.00	28'000.00	106'400.00	10'000.00	89'171.59	8'828.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>131'000.00</i>		<i>96'400.00</i>		<i>80'343.24</i>
820	Forstwirtschaft	159'000.00	28'000.00	106'400.00	10'000.00	89'171.59	8'828.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>131'000.00</i>		<i>96'400.00</i>		<i>80'343.24</i>
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	159'000.00	28'000.00	106'400.00	10'000.00	89'171.59	8'828.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'200.00		15'200.00		22'518.32	
3141.40	Belagsarbeiten, Projekte	49'000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'300.00		700.00		-6'153.63	
3631.03	Gebühren Forstwesen Amt für Landschaft und Natur Kant. ZH					248.00	
3634.00	Waldhutarbeiten für Privatwälder	90'500.00		90'500.00		72'558.90	
4240.00	Gebühren Benützung Waldwege		3'000.00				3'797.50
4250.00	Verkaufserlöse		10'000.00		10'000.00		5'030.85
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		15'000.00				
83	Jagd und Fischerei	1'400.00	-1'400.00	500.00	1'400.00	1'240.60	1'240.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'800.00</i>	<i>900.00</i>			
830	Jagd und Fischerei	1'400.00	-1'400.00	500.00	1'400.00	1'240.60	1'240.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'800.00</i>	<i>900.00</i>			
8300	Jagd und Fischerei	1'400.00	-1'400.00	500.00	1'400.00	1'240.60	1'240.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		500.00		1'240.60	
4601.10	Anteile an Kantonseinnahmen		-1'400.00		1'400.00		1'240.60
85	Industrie, Gewerbe, Handel	10'000.00		10'000.00		9'985.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'000.00</i>		<i>10'000.00</i>		<i>9'985.00</i>
850	Industrie, Gewerbe, Handel	10'000.00		10'000.00		9'985.00	

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		10'000.00		10'000.00		9'985.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	10'000.00		10'000.00		9'985.00	
3632.01	Beiträge Standortförderung	10'000.00		10'000.00		9'985.00	
86	Banken und Versicherungen		430'100.00		416'900.00		415'865.90
	<i>Nettoergebnis</i>	430'100.00		416'900.00		415'865.90	
860	Banken und Versicherungen		430'100.00		416'900.00		415'865.90
	<i>Nettoergebnis</i>	430'100.00		416'900.00		415'865.90	
8600	Banken und Versicherungen		430'100.00		416'900.00		415'865.90
4604.00	Gewinnanteil ZKB		430'100.00		416'900.00		415'865.90
87	Brennstoffe und Energie		63'000.00		63'000.00		63'957.00
	<i>Nettoergebnis</i>	63'000.00		63'000.00		63'957.00	
871	Elektrizität		63'000.00		63'000.00		63'957.00
	<i>Nettoergebnis</i>	63'000.00		63'000.00		63'957.00	
8710	Elektrizität (allgemein)		63'000.00		63'000.00		63'957.00
4604.01	Ausgleichsvergütung EKZ		63'000.00		63'000.00		63'957.00
9	FINANZEN UND STEUERN	5'270'200.00	15'010'600.00	3'997'300.00	13'000'500.00	5'418'505.73	13'903'502.94
	<i>Nettoergebnis</i>	9'740'400.00		9'003'200.00		8'484'997.21	
91	Steuern	14'700.00	6'921'900.00	14'800.00	6'567'800.00	11'936.13	7'210'516.41
	<i>Nettoergebnis</i>	6'907'200.00		6'553'000.00		7'198'580.28	
910	Steuern	14'700.00	6'921'900.00	14'800.00	6'567'800.00	11'936.13	7'210'516.41
	<i>Nettoergebnis</i>	6'907'200.00		6'553'000.00		7'198'580.28	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'000.00	5'522'600.00	5'000.00	5'516'800.00	2'141.13	5'575'965.91
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		5'000.00		2'141.13	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'185'000.00		4'032'000.00		4'103'155.62
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		343'000.00		570'000.00		364'317.75
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		8'000.00		10'000.00		5'623.88
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		54'000.00		50'000.00		78'706.50
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-120'000.00		-125'000.00		-115'696.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-2'400.00		-2'200.00		-3'598.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		540'000.00		542'000.00		511'965.03
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		140'000.00		98'000.00		207'496.65

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'000.00		3'000.00		3'640.47
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000.00		20'000.00		21'693.50
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-35'000.00		-25'000.00		-19'755.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		75'000.00		75'000.00		64'287.20
4008.00	Personalsteuern		76'000.00		76'000.00		76'201.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Person Rechnungsjahr		148'000.00		125'000.00		157'879.30
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		69'000.00		35'000.00		87'878.62
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						3'047.50
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		10'000.00		15'000.00		10'003.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-8'000.00				-7'755.80
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'000.00		13'000.00		13'266.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'000.00		4'000.00		13'471.28
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						41.76
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		1'000.00		812.65
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'000.00				-717.90
9101	Sondersteuern	9'700.00	1'399'300.00	9'800.00	1'051'000.00	9'795.00	1'634'550.50
3611.01	Kantonsanteil Hundeabgaben	9'700.00		9'800.00		9'795.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		1'350'000.00		1'000'000.00		1'583'203.00
4033.00	Hundesteuern		49'300.00		51'000.00		51'347.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	4'173'800.00	7'256'000.00	3'424'300.00	5'953'000.00	3'483'158.00	6'055'334.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'082'200.00</i>		<i>2'528'700.00</i>		<i>2'572'176.00</i>	
930	Finanz- und Lastenausgleich	4'173'800.00	7'256'000.00	3'424'300.00	5'953'000.00	3'483'158.00	6'055'334.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'082'200.00</i>		<i>2'528'700.00</i>		<i>2'572'176.00</i>	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	4'173'800.00	7'256'000.00	3'424'300.00	5'953'000.00	3'483'158.00	6'055'334.00
3632.02	Finanzausgleichsanteil der Schulgemeinden	4'173'800.00		3'424'300.00		3'483'158.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		7'256'000.00		5'953'000.00		6'055'334.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	259'400.00	825'300.00	225'000.00	470'700.00	232'898.36	611'289.40
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>565'900.00</i>		<i>245'700.00</i>		<i>378'391.04</i>	
961	Zinsen	119'800.00	85'900.00	75'900.00	81'300.00	80'908.75	101'017.58

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		33'900.00	5'400.00		20'108.83	
9610	Zinsen	119'800.00	85'900.00	75'900.00	81'300.00	80'908.75	101'017.58
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste Zinsen	4'000.00		600.00		4'038.73	
3400.00	Zinsen Kontokorrent Schule	6'200.00		5'400.00			
3401.00	Zinsen auf Darlehen	91'200.00		53'700.00		44'188.10	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	8'000.00		5'000.00		14'426.94	
3499.11	Zinsausgaben Grundsteuern	2'000.00		2'000.00		7'252.35	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'400.00		9'200.00		11'002.63	
4401.00	Zinsen Kontokorrent						8'533.76
4401.10	Verzugszinsen auf Steuern		5'000.00		5'000.00		8'508.21
4401.11	Zinsen Grundsteuern		2'000.00		500.00		7'656.95
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						470.80
4450.00	Erträge aus Darlehen VV (GAL)		39'400.00		39'400.00		37'506.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		39'500.00		36'400.00		38'341.86
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	136'000.00	739'400.00	146'100.00	389'400.00	148'374.75	510'271.82
	<i>Nettoergebnis</i>		603'400.00	243'300.00		361'897.07	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	136'000.00	389'400.00	146'100.00	389'400.00	148'374.75	456'371.82
3120.09	Ver- und Entsorgung Hittnau Care			43'500.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	25'000.00		25'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte (Hauswartung, Wartungsarbeiten, Umgebung)	7'000.00		7'000.00		33'794.54	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		28.12	
3439.10	Ver-, Entsorgung (Heizmaterial, Strom, Wasser, Abwa. Kehricht)	31'800.00				39'417.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	6'700.00		6'700.00		6'391.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter (Liegens.verwaltung, Telefon, Kabelnetzgebühren)	15'000.00		15'000.00		21'244.98	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'100.00		19'100.00		18'700.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	29'400.00		28'800.00		28'798.01	
4430.00	Mietzinsen Parkplätze		43'500.00		43'500.00		43'250.00
4430.01	Pachtzins		9'600.00		9'600.00		8'555.00
4430.02	Mietzinsen Hittnau Care		325'000.00		325'000.00		334'559.16

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		9'700.00		9'700.00		70'007.66
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		1'600.00		1'600.00		
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		350'000.00				53'900.00
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		350'000.00				53'900.00
969	Finanzvermögen, Übriges	3'600.00		3'000.00		3'614.86	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'600.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'614.86</i>
9690	Finanzvermögen, Übriges	3'600.00		3'000.00		3'614.86	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	3'600.00		3'000.00		3'614.86	
97	Rückverteilungen				1'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>1'600.00</i>			
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				1'600.00		
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>1'600.00</i>			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe				1'600.00		
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe				1'600.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten	822'300.00	7'400.00	333'200.00	7'400.00	1'690'513.24	26'363.13
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>814'900.00</i>		<i>325'800.00</i>		<i>1'664'150.11</i>
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	7'400.00	7'400.00	7'400.00	7'400.00	26'363.13	26'363.13
	<i>Nettoergebnis</i>						
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	7'400.00	7'400.00	7'400.00	7'400.00	26'363.13	26'363.13
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'400.00		2'000.00		17'731.08	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		5'400.00		1'292.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00				7'339.25	
4390.00	Übriger Ertrag		2'000.00		2'000.00		17'308.90
4502.00	Entnahme aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		5'000.00		5'000.00		8'632.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400.00		400.00		422.18
999	Abschluss	814'900.00		325'800.00		1'664'150.11	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>814'900.00</i>		<i>325'800.00</i>		<i>1'664'150.11</i>
9999	Abschluss	814'900.00		325'800.00		1'664'150.11	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	814'900.00		325'800.00		1'664'150.11	
Total		23'486'700.00	23'486'700.00	21'383'700.00	21'383'700.00	21'927'132.76	21'927'132.76

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Die im Budget 2027 geplanten Investitionen sind vollständig aufgeführt.

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
0220 Allgemeine Dienste, übrige			
0290.5060.09	0.00	110'000.00	-110'000.00 Auslagerung der Leistungen IT-Infrastruktur und Service an externe Firma im Mietmodell; Verbuchung der Ausgaben in der Erfolgsrechnung.
0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige			
0290.5040.09	358'500.00	240'000.00	118'500.00 Sanierung, Renovation und Nutzungsänderung Oberdorfstrasse 91 (Villa)
0290.5040.10	0.00	295'000.00	-295'000.00 Sanierung, Renovation Dürstelenstrasse 73 (Riegelhaus)
0290.5040.11	0.00	260'000.00	-260'000.00 Sanierung, Renovation Oberdorfstrasse 95 (Kosthaus): Umlagerung ins Finanzvermögen.
0290.5040.12	180'000.00	0.00	180'000.00 Sanierung Jakob Stutz-Strasse 48, Umbau Alte Seki

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

1400 Allgemeines Rechtswesen

1400.5060.11	20'000.00		20'000.00 Digitale Bürgerinformation Hardware
1400.5200.00		90'000.00	-90'000.00 Digitale Bürgerinformation (Umrüstung Ortseingangstafeln und Schaukästen)

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

3420 Freizeit

3420.5030.10	43'300.00	20'000.00	23'300.00 Luppmpark Landschafts- und Freiraumgestaltung
--------------	-----------	-----------	---

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig***Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion*

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)			
5340.5000.01	350'000.00	0.00	350'000.00 Altlastensanierung Grundstück im Baurecht GAL Kataster 2531

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung**Kurz und bündig***Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion*

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
6150 Gemeindestrassen			
6150.5010.12	225'000.00	225'000.00	0.00 Werdegweg, Schlossweg Sanierung: Baustart im Jahr 2027
6150.5010.16	200'000.00	100'000.00	100'000.00 Oberdorfstrasse, Etappe Südost
6150.5010.33	0.00	210'000.00	-210'000.00 Vordergasse Sanierung Strasse: Projektierung und Realisierung in Abhängigkeit von Kantonsprojekt Pfäffiker-
6150.5010.35	0.00	240'000.00	-240'000.00 Schönaustrasse, Erlenstrasse Isikon Sanierung Strasse, Baustart Juli 2026
6150.5010.37	119'000.00	0.00	119'000.00 Loweidstrasse, Sanierung
6150.5010.38	110'000.00	0.00	110'000.00 Dürstelenstrasse, Sanierung
6150.5060.10	60'000.00	0.00	60'000.00 Weihnachtsbeleuchtung
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			
6210.5010.36	0.00	120'000.00	-120'000.00 Bushaltestelle Isikon (Umbau eingeschränkte Mobilität) wird nicht realisiert.

7

Umweltschutz und Raumordnung**Kurz und bündig***Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion*

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)			
7101.5030.11	0.00	230'000.00	-230'000.00 Schönaustrasse, Erlenstrasse Isikon Sanierung WL
7101.5030.28	0.00	90'000.00	-90'000.00 Vordergasse Sanierung Wasserleitung: Projektierung und Realisierung in Abhängigkeit von Kantonsprojekt Pfäffiker-/Tösstalstrasse.
7101.5030.32	263'000.00	263'000.00	0.00 Werdegweg, Schlossweg Sanierung WL
7101.5030.51	20'000.00	0.00	20'000.00 Ortsdurchfahrt Unterhittnau (Pfäffikerstr.-Tösstalstr.), Erneuerung, Ersatz WL

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
7101.5030.52	175'000.00	0.00	175'000.00 Unterhittnau (Hittnauer-Pfäffikerstr), WL-Sanierung
7101.5030.53	10'000.00	0.00	10'000.00 Oberdorfstrasse Etappe Südost, Ersatz WL
7101.6370.01	-150'000.00	-200'000.00	50'000.00 Anschlussbeiträge Wasser, geringere Bautätigkeit im Jahr 2027
7201 Abwasserbeseitigung			
7201.5030.29	55'000.00	55'000.00	0.00 Ortsdurchfahrt Pfäffiker- Tösstalstrasse Meteorwasser
7201.5030.31	0.00	50'000.00	-50'000.00 Vordergasse Sanierung Meteorwasserleitung: Projektierung und Realisierung in Abhängigkeit von Kantonsprojekt Pfäffiker-/Tösstalstrasse.
7201.5030.54	20'000.00	0.00	20'000.00 Oberdorfstrasse Etappe Südost, Ersatz Abwasserleitung
7201.5290.01	223'000.00	175'000.00	48'000.00 Generelles Entwässerungsprojekt GEP
7201.6370.01	-150'000.00	-200'000.00	50'000.00 Anschlussbeiträge Abwasser: Geringere Bautätigkeit im Jahr 2027
7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)			
7202.5620.10	1'059'000.00	610'000.00	449'000.00 Sanierung Kläranlage Pfäffikon
7410 Gewässerverbauungen			
7410.5020.49	540'000.00	10'000.00	530'000.00 Revitalisierung u. Hochwasserschutz Luppen
7410.5020.50	0.00	50'000.00	-50'000.00 Luppen, Sanierung Bereich Pfäffikerstrasse (Knie)
7410.5020.51	55'000.00	55'000.00	0.00 Hinterbach, Hinterrain bis Burketsrietbächli 2025-2027; Erneuerung Gewässerbaumassnahmen wegen erhöhter Erosionsgefahr
7410.5020.52	25'000.00	50'000.00	-25'000.00 Luppenweiher, Dammsanierung, Etappe 2026-2028, Terminverschiebung ins Budget 2027
7410.6310.00	0.00	-45'000.00	45'000.00 Rückerstattung für Projekt Hinterbach erfolgt erst nach Projektabschluss im Budget 2028
Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
7900 Raumordnung			
7900.5290.12	10'000.00	35'000.00	-25'000.00 Gesamtrevision Ortsplanung



Volkswirtschaft Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

8200 Forstwirtschaft

8200.5010.34	0.00	50'000.00	0.00 Wanderwege und Grillstellen, Realisierung im Jahr 2026
--------------	------	-----------	---

9

Finanzvermögen
Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zu den Investitionen in die Sachanlagen des Finanzvermögens.

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens			
9630.7040.10	335'100.00	0.00	335'100.00 Sanierung, Renovation Dürstelenstrasse. 73 (Riegelhaus) im Finanzvermögen
9630.7040.11	245'600.00	0.00	245'600.00 Sanierung, Renovation Oberdorfstrasse 95 (Kosthaus) im Finanzvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	538'500.00	0.00	905'000.00	0.00	287'973.48	156'738.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	20'000.00	0.00	90'000.00	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	43'300.00	0.00	20'000.00	0.00	8'118.90	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	350'000.00	0.00	0.00	0.00	1'050'000.00	35'123.14
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	714'000.00	0.00	895'000.00	0.00	340'290.55	38'990.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'455'000.00	300'000.00	1'673'000.00	445'000.00	428'079.62	273'191.53
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		4'120'800.00	300'000.00	3'633'000.00	445'000.00	2'114'462.55	504'042.67
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			3'820'800.00		3'188'000.00		1'610'419.88
Total		4'120'800.00	4'120'800.00	3'633'000.00	3'633'000.00	2'114'462.55	2'114'462.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	538'500.00		905'000.00		287'973.48	156'738.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>538'500.00</i>		<i>905'000.00</i>		<i>131'235.48</i>
02	Allgemeine Dienste	538'500.00		905'000.00		287'973.48	156'738.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>538'500.00</i>		<i>905'000.00</i>		<i>131'235.48</i>
022	Allgemeine Dienste, übrige			110'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>110'000.00</i>		
0220	Allgemeine Dienste, übrige			110'000.00			
5060.09	IT-Infrastruktur + Services			110'000.00			
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	538'500.00		795'000.00		287'973.48	156'738.00
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>538'500.00</i>		<i>795'000.00</i>		<i>131'235.48</i>
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	538'500.00		795'000.00		287'973.48	156'738.00
5040.09	Sanierung, Renovation und Nutzungsänderung Oberdorfstrasse 91 (Villa)	358'500.00		240'000.00		86'968.05	
5040.10	Sanierung, Renovation Dürstelenstrasse 73, (Riegelhaus)			295'000.00		106'838.10	
5040.11	Sanierung, Renovation Oberdorfstrasse 95 (Kosthaus)			260'000.00		94'167.33	
5040.12	Jakob Stutz-Strasse 48, Umbau Alte Seki	180'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						156'738.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	20'000.00		90'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>20'000.00</i>		<i>90'000.00</i>		
14	Allgemeines Rechtswesen	20'000.00		90'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>20'000.00</i>		<i>90'000.00</i>		
140	Allgemeines Rechtswesen	20'000.00		90'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>20'000.00</i>		<i>90'000.00</i>		
1400	Allgemeines Rechtswesen	20'000.00		90'000.00			
5060.11	Digitale Bürgerinformation	20'000.00					
5200.00	Software			90'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	43'300.00		20'000.00		8'118.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>43'300.00</i>		<i>20'000.00</i>		<i>8'118.90</i>

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	43'300.00		20'000.00		8'118.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		43'300.00		20'000.00		8'118.90
342	Freizeit	43'300.00		20'000.00		8'118.90	
	<i>Nettoinvestition</i>		43'300.00		20'000.00		8'118.90
3420	Freizeit	43'300.00		20'000.00		8'118.90	
5030.10	Luppenpark-Landschafts- und Freiraumgestaltung	43'300.00		20'000.00		8'118.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT	350'000.00				1'050'000.00	35'123.14
	<i>Nettoinvestition</i>		350'000.00				1'014'876.86
53	Alter und Hinterlassene	350'000.00				1'050'000.00	35'123.14
	<i>Nettoinvestition</i>		350'000.00				1'014'876.86
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	350'000.00				1'050'000.00	35'123.14
	<i>Nettoinvestition</i>		350'000.00				1'014'876.86
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	350'000.00				1'050'000.00	35'123.14
5000.01	Altlastensanierung Grundstück im Baurecht GAL Kataster 2531	350'000.00					
5540.01	Anteilsscheine am Genossenschaftskapital der GAL					100'000.00	
5640.00	Inv.beitrag/Darlehen GAL (unbefristet)					950'000.00	
6379.00	Entnahmen aus Fonds						35'123.14
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	714'000.00		895'000.00		340'290.55	38'990.00
	<i>Nettoinvestition</i>		714'000.00		895'000.00		301'300.55
61	Strassenverkehr	714'000.00		775'000.00		340'290.55	38'990.00
	<i>Nettoinvestition</i>		714'000.00		775'000.00		301'300.55
615	Gemeindestrassen	714'000.00		775'000.00		340'290.55	38'990.00
	<i>Nettoinvestition</i>		714'000.00		775'000.00		301'300.55
6150	Gemeindestrassen	714'000.00		775'000.00		340'290.55	38'990.00
5010.12	Werdegweg, Schlossweg Sanierung	225'000.00		225'000.00			
5010.16	Oberdorfstrasse Etappe Südost	200'000.00		100'000.00		5'061.55	
5010.32	Ringschluss Dürstelen Breiti Strassensanierung					179'101.25	
5010.33	Vordergasse Sanierung Strasse			210'000.00		11'327.75	
5010.35	Schönaustrasse, Erlenstrasse Isikon Sanierung Strasse			240'000.00			
5010.37	Loweidstrasse Sanierung	119'000.00					
5010.38	Dürstelenstrasse, Sanierung	110'000.00					

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.08	Anschaffung Traktor (Last- und Nutzfahrzeug)					144'800.00	
5060.10	Weihnachtsbeleuchtung	60'000.00					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						38'990.00
62	Öffentlicher Verkehr			120'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				120'000.00		
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			120'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				120'000.00		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			120'000.00			
5010.36	Bushaltestelle Isikon (Umbau eingeschränkte Mobilität)			120'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'455'000.00	300'000.00	1'673'000.00	445'000.00	428'079.62	273'191.53
	<i>Nettoinvestition</i>		2'155'000.00		1'228'000.00		154'888.09
71	Wasserversorgung	468'000.00	150'000.00	583'000.00	200'000.00	105'693.67	156'187.03
	<i>Nettoinvestition</i>		318'000.00		383'000.00	50'493.36	
710	Wasserversorgung	468'000.00	150'000.00	583'000.00	200'000.00	105'693.67	156'187.03
	<i>Nettoinvestition</i>		318'000.00		383'000.00	50'493.36	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	468'000.00	150'000.00	583'000.00	200'000.00	105'693.67	156'187.03
5030.11	Schönaustrasse, Erlenstrasse Isikon Sanierung WL			230'000.00			
5030.17	Galzenwiesquelle BG Luppmen Sanierung WL					40'236.22	
5030.27	Ringschluss Dürstelen Breiti Sanierung WL					65'457.45	
5030.28	Vordergasse Ersatz WL			90'000.00			
5030.32	Werdegweg, Schlossweg Sanierung WL	263'000.00		263'000.00			
5030.51	Ortsdurchfahrt Unterhittnau (Pfäffikerstr.-Tösstalstr.), Erneuerung, Ersatz WL	20'000.00					
5030.52	Unterhittnau (Hittnauer-Pfäffikerstr), WL-Sanierung	175'000.00					
5030.53	Oberdorfstrasse Etappe Südost, Ersatz WL	10'000.00					
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Anschlussgebühren Wasser, Abwasser, Kehrrecht)		150'000.00		200'000.00		156'187.03
72	Abwasserbeseitigung	1'357'000.00	150'000.00	890'000.00	200'000.00	196'779.23	117'004.50
	<i>Nettoinvestition</i>		1'207'000.00		690'000.00		79'774.73
720	Abwasserbeseitigung	1'357'000.00	150'000.00	890'000.00	200'000.00	196'779.23	117'004.50
	<i>Nettoinvestition</i>		1'207'000.00		690'000.00		79'774.73
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	298'000.00	150'000.00	280'000.00	200'000.00	4'615.50	117'004.50

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.29	Ortsdurchfahrt Pfäffiker- und Tösstalstrasse Meteorwasser	55'000.00		55'000.00		932.52	
5030.31	Vordergasse Sanierung Meteorwasserleitung			50'000.00			
5030.54	Oberdorfstrasse Etappe Südost, Ersatz Abwasserleitung	20'000.00					
5290.01	Generelles Entwässerungsprojekt GEP	223'000.00		175'000.00		3'682.98	
6370.01	Anschlussbeiträge		150'000.00		200'000.00		117'004.50
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'059'000.00		610'000.00		192'163.73	
5620.10	Kläranlage Pfäffikon, Sanierung	1'059'000.00		610'000.00		192'163.73	
74	Verbauungen	620'000.00		165'000.00	45'000.00	84'156.25	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>620'000.00</i>		<i>120'000.00</i>		<i>84'156.25</i>
741	Gewässerverbauungen	620'000.00		165'000.00	45'000.00	84'156.25	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>620'000.00</i>		<i>120'000.00</i>		<i>84'156.25</i>
7410	Gewässerverbauungen	620'000.00		165'000.00	45'000.00	84'156.25	
5020.40	Luppenweiher Dammsanierung					2'501.30	
5020.49	Revitalisierung u. Hochwasserschutz Luppen	540'000.00		10'000.00		31'033.70	
5020.50	Luppen, Sanierung Bereich Pfäffikerstrasse (Knie)			50'000.00			
5020.51	Hinterbach, Hinterrain bis Burketsrietbächli	55'000.00		55'000.00		50'621.25	
5020.52	Luppenweiher, Dammsanierung, Etappe 2026-2028	25'000.00		50'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten				45'000.00		
79	Raumordnung	10'000.00		35'000.00		41'450.47	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>10'000.00</i>		<i>35'000.00</i>		<i>41'450.47</i>
790	Raumordnung	10'000.00		35'000.00		41'450.47	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>10'000.00</i>		<i>35'000.00</i>		<i>41'450.47</i>
7900	Raumordnung	10'000.00		35'000.00		41'450.47	
5290.11	Teil-Revision Bau- und Zonenordnung (Mehrwertausgleich)					6'520.46	
5290.12	Gesamtrevision Ortsplanung	10'000.00		35'000.00		34'930.01	
8	VOLKSWIRTSCHAFT			50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>50'000.00</i>		
82	Forstwirtschaft			50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>50'000.00</i>		
820	Forstwirtschaft			50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				<i>50'000.00</i>		

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb			50'000.00			
5010.34	Wanderwege, Grillstellen			50'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	300'000.00	4'120'800.00	445'000.00	3'633'000.00	504'042.67	2'114'462.55
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>3'820'800.00</i>		<i>3'188'000.00</i>		<i>1'610'419.88</i>	
99	Nicht aufgeteilte Posten	300'000.00	4'120'800.00	445'000.00	3'633'000.00	504'042.67	2'114'462.55
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>3'820'800.00</i>		<i>3'188'000.00</i>		<i>1'610'419.88</i>	
999	Abschluss	300'000.00	4'120'800.00	445'000.00	3'633'000.00	504'042.67	2'114'462.55
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>3'820'800.00</i>		<i>3'188'000.00</i>		<i>1'610'419.88</i>	
9999	Abschluss	300'000.00	4'120'800.00	445'000.00	3'633'000.00	504'042.67	2'114'462.55
5900.00	Passivierte Einnahmen	300'000.00		445'000.00		504'042.67	
6900.00	Aktivierte Ausgaben		4'120'800.00		3'633'000.00		2'114'462.55
Total		4'420'800.00	4'420'800.00	4'078'000.00	4'078'000.00	2'618'505.22	2'618'505.22

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	930'700.00	350'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	930'700.00	350'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		580'700.00		0.00		0.00
Total	930'700.00	930'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	1'280'700.00	1'280'700.00			53'900.00	53'900.00
	<i>Nettoinvestition</i>						
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	930'700.00	350'000.00			53'900.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>580'700.00</i>				<i>53'900.00</i>
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	930'700.00	350'000.00			53'900.00	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>580'700.00</i>				<i>53'900.00</i>
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	930'700.00	350'000.00			53'900.00	
7040.10	Sanierung, Renovation Dürstelenstr. 73 (Riegelhaus)	335'100.00					
7040.11	Sanierung, Renovation Oberdorfstr. 95 (Kosthaus)	245'600.00					
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	350'000.00				53'900.00	
8000.10	Verkauf Grundstück Bau KITA		350'000.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten	350'000.00	930'700.00				53'900.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>580'700.00</i>				<i>53'900.00</i>	
999	Abschluss	350'000.00	930'700.00				53'900.00
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>580'700.00</i>				<i>53'900.00</i>	
9999	Abschluss	350'000.00	930'700.00				53'900.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	350'000.00					
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		930'700.00				53'900.00
Total		1'280'700.00	1'280'700.00			53'900.00	53'900.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	
0290	Verwaltungsliegenschaften	3300	284'100.00	275'200.00	275'085.26	
0290	Verwaltungsliegenschaften	3320	9'800.00	9'800.00	9'785.42	
1400	Allgemeines Rechtswesen	3300	27'500.00	0.00	0.00	
1500	Feuerwehr	3300	12'700.00	12'700.00	12'710.10	
1610	Militärische Verteidigung	3300	800.00	800.00	801.52	
3410	Sport	3660	58'400.00	58'400.00	58'446.25	
5340	Wohnen im Alter	3660	92'000.00	92'000.00	92'000.00	
6150	Gemeindestrassen	3300	241'000.00	211'600.00	216'180.74	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300	2'900.00	5'900.00	2'937.62	
7101	Wasserwerk	3300	65'700.00	66'400.00	79'601.69	
7101	Wasserwerk	3660	6'300.00	6'300.00	6'311.42	
7201	Abwasserbeseitigung	3300	-32'800.00	-31'200.00	-24'081.87	
7201	Abwasserbeseitigung	3320	16'500.00	16'100.00	0.00	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3300	400.00	400.00	349.41	
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	3660	243'600.00	190'600.00	150'550.26	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300	4'000.00	4'000.00	3'969.39	
7410	Gewässerverbauungen	3300	29'800.00	28'100.00	26'676.63	
7900	Raumordnung	3320	6'600.00	13'700.00	13'463.14	
8200	Forstwirtschaft	3300	1'300.00	700.00	-6'153.63	
Total			1'070'600.00	961'500.00	918'633.35	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx	670'300.00	614'200.00	611'325.42
Wertberichtigungen Darlehen			364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x	400'300.00	347'300.00	307'307.93
Aufwertungen VV			4391	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'070'600.00	961'500.00	918'633.35	

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	
Anzahl Einwohner	4'020	3'970	3'951	
Steuerfuss	48%	48%	48%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'820	2'853	2'893	Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	40%	36%	158%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können.				
Zinsbelastungsanteil	0.4%	0.3%	0.1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient**	-129%	-124%	-164%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I / Nettoguthaben I pro Einwohnerin und Einwohner**	-1'778	-1'721	-2'306	< 0 Fr. Nettovermögen 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
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen