

**Zweckverband
Zivilschutz Oberes Furttal
8108 Dällikon**

Budget 2026



| | |
|--|------------|
| Abnahmebeschluss Steuerungskommission | 12.06.2025 |
| Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission | 03.07.2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorsteherchaft Buchs | 14.07.2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeinderat Dällikon | 19.08.2025 |
| Abnahmebeschluss Gemeindevorsteherchaft Regensdorf | 15.07.2025 |

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-----------|
| Bericht, Anträge und Beschlüsse | 3 |
| 1 Bericht der Steuerungskommission | 4 |
| 2 Anträge und Beschlüsse | 5-9 |
| Budget | 10 |
| 3 Finanzierung | 11 |
| 4 Erfolgsrechnung | 12 |
| 5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung | 13 |
| 6 Investitionsrechnungen | 14-15 |
| Budget - Details | 16 |
| 7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 17 |
| 8 Erfolgsrechnung | 18-20 |
| 10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | - |
| 11 Investitionsrechnung Finanzvermögen | - |
| Anhang zum Budget | 21 |
| 12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 22 |
| 13 Finanzkennzahlen | 23 |

Kontakt

Finanzvorsteherin: Caroline Rau, Dällikon
 Rechnungsführung: Finanzverwaltung Dällikon, 8108 Dällikon
 Telefon: 044 847 19 22
 E-Mail: finanzen@daellikon.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Steuerungskommission

Ausgangslage / Überblick

Die Aufwände der Erfolgsrechnung verringern sich nur wenig, da die Anschaffung eines Anhängers gemäss Budget 2025 ins Budget 2026 verschoben wurde.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung sind innerhalb des Budgets separat aufgeführt.

Ausblick

Es wird ein Gesamtaufwand von Fr. 300'100.-- und ein Gesamtertrag von Fr. 12'300.-- bei einem Aufwandüberschuss von Fr. 287'800.-- zu Lasten der Verbandsgemeinden veranschlagt.

Antrag der Steuerungskommission

- 1 Die Steuerungskommission hat das **Budget 2026** des Zweckverbands Zivilschutz Oberes Furttal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|------------------------|--------------------------|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 300'100.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 12'300.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 287'800.00 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandvereinbarung durch die Verbandsgemeinden getragen:

| | | |
|----------------------------|------------|-------------------|
| <i>Gemeinde Buchs</i> | Fr. | 62'450.00 |
| <i>Gemeinde Dällikon</i> | Fr. | 41'150.00 |
| <i>Gemeinde Regensdorf</i> | Fr. | 184'200.00 |
| Total | Fr. | 287'800.00 |

| | | | |
|---|---|------------|----------|
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |

| | | | |
|--|--|------------|----------|
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

- 2 Die Steuerungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2026 des Zweckverbands Zivilschutz Oberes Furttal zu genehmigen.

8108 Dällikon, 12. Juni 2025

Vorsteherschaft Zweckverband Zivilschutz Oberes Furttal

Präsidentin

Caroline Rau

Sekretärin

Esther von Mentlen

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2026** des Zweckverbands Zivilschutz Oberes Furttal in der von der Steuerungskommission beschlossenen Fassung vom geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|------------------------|--------------------------|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 300'100.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 12'300.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 287'800.00 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandvereinbarung durch die Verbandsgemeinden getragen:

| | | |
|----------------------------|------------|-------------------|
| <i>Gemeinde Buchs</i> | Fr. | 62'450.00 |
| <i>Gemeinde Dällikon</i> | Fr. | 41'150.00 |
| <i>Gemeinde Regensdorf</i> | Fr. | 184'200.00 |
| Total | Fr. | 287'800.00 |

| | | | |
|---|---|------------|----------|
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |

| | | | |
|--|--|------------|----------|
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

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

8108 Dällikon, 3. Juli 2025

Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Zivilschutz Oberes Furttal

Karin Joss

Michael Fehlmann

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Buchs

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Buchs hat das **Budget 2026** des Zweckverbands Zivilschutz Oberes Furttal am entsprechend dem Antrag der Steuerungskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|------------------------|--------------------------|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 300'100.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 12'300.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 287'800.00 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

| | | |
|---------------------|------------|-------------------|
| Gemeinde Buchs | Fr. | 62'450.00 |
| Gemeinde Dällikon | Fr. | 41'150.00 |
| Gemeinde Regensdorf | Fr. | 184'200.00 |
| Total | Fr. | 287'800.00 |

| | | | |
|---|---|------------|----------|
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |

| | | | |
|--|--|------------|----------|
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

8107 Buchs, 14.07.2025

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Buchs

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiberin a.i.



Pascal Schmid



Lara Brandenberger

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Regensdorf

Der Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Regensdorf hat das **Budget 2026** des Zweckverbands Zivilschutz Oberes Furtal am entsprechend dem Antrag der Steuerungskommission genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|------------------------|--------------------------|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 300'100.00 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 12'300.00 |
| | Aufwandüberschuss | Fr. | 287'800.00 |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

| | | |
|---------------------|------------|-------------------|
| Gemeinde Buchs | Fr. | 62'450.00 |
| Gemeinde Dällikon | Fr. | 41'150.00 |
| Gemeinde Regensdorf | Fr. | 184'200.00 |
| Total | Fr. | 287'800.00 |

| | | | |
|---|---|------------|----------|
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | - |

| | | | |
|--|--|------------|----------|
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | - |

8105 Regensdorf, 15.07.2025

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Regensdorf

Gemeindepräsident



Stefan Marty

Gemeindeschreiber-Stv.



Marc Weidmann

Budget

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt Budget 2026 | Allgemeiner Haushalt Budget 2026 | Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026 |
|---|-------------------------------|-------------------------------------|---|
| + Ertragsüberschuss | 0.00 | 0.00 | - |
| - Aufwandüberschuss | 287'800.00 | 287'800.00 | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | 0.00 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | 0.00 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierung | -287'800.00 | -287'800.00 | 0.00 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -287'800.00 | -287'800.00 | 0.00 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | - | - | - |

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 |

Erfolgsrechnung

| Gestuffer Erfolgsausweis | | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|---------------------------------|--|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 104'390.00 | 108'700.00 | 106'980.20 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 191'310.00 | 213'800.00 | 173'133.80 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden) | 4'400.00 | 400.00 | 416.80 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | <i>300'100.00</i> | <i>322'900.00</i> | <i>280'530.80</i> |
| 40 | Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 800.00 | 800.00 | 0.00 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 | Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden) | 11'500.00 | 16'800.00 | 21'364.55 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | <i>12'300.00</i> | <i>17'600.00</i> | <i>21'364.55</i> |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -287'800.00 | -305'300.00 | -259'166.25 |
| 34 | Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 316.50 |
| 44 | Finanzertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 0.00 | 0.00 | -316.50 |
| | Operatives Ergebnis | -287'800.00 | -305'300.00 | -259'482.75 |
| 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 | -287'800.00 | -305'300.00 | -259'482.75 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| | Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler) | -287'800.00 | -305'300.00 | -259'482.75 |
| | Total | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Total Aufwand | 300'100.00 | 322'900.00 | 280'847.30 |
| | Total Ertrag | 12'300.00 | 17'600.00 | 21'364.55 |

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Statuten des Zweckverbands Zivilschutz Oberes Furttal von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

| Gemeinde | Einwohnerzahl 1) | Anteil in % | Budget 2026 | Budget 2025 |
|---------------------|------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Gemeinde Buchs | 6'646 | 21.7 | 62'450.00 | 66'250.00 |
| Gemeinde Dällikon | 4'369 | 14.3 | 41'150.00 | 43'658.00 |
| Gemeinde Regensdorf | 19'637 | 64.0 | 184'200.00 | 195'392.00 |
| Total | 30'652 | 100 | 287'800.00 | 305'300.00 |

1) Stand 31.12.2024 gemäss Erhebung Statistisches Amt des Kantons Zürich

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (es wird keine Investitionsrechnung geführt)

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|---|---|----------------|----------------|------------------|
| 50 | Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | |
| 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter | 0.00 | 0.00 | |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 0.00 | 0.00 | |
| 54 | Darlehen | 0.00 | 0.00 | |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 0.00 | 0.00 | |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | |
| Total Investitionsausgaben | | 0.00 | 0.00 | |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | |
| 61 | Rückerstattungen | 0.00 | 0.00 | |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 0.00 | 0.00 | |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 0.00 | 0.00 | |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0.00 | 0.00 | |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0.00 | 0.00 | |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | |
| Investitionen im Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 0.00 | 0.00 | |
| Total Investitionseinnahmen | | 0.00 | 0.00 | |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 0.00 | 0.00 | |

Investitionsrechnung Finanzvermögen (es wird keine Investitionsrechnung geführt)

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 70 Investitionen in Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | |
| 72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | |
| 75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | |
| 77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | |
| Total Ausgaben | 0.00 | 0.00 | |
| 80 Verkauf von Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | |
| 82 Beiträge Dritter für Sachanlagen | 0.00 | 0.00 | |
| 85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | |
| 87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung | 0.00 | 0.00 | |
| Total Einnahmen | 0.00 | 0.00 | |
| Investitionen im Finanzvermögen | | | |
| Total Ausgaben | 0.00 | 0.00 | |
| Total Einnahmen | 0.00 | 0.00 | |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | 0.00 | 0.00 | |

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

| Konto | Budget 2026 | Budget 2025 | Differenz | Begründung |
|--------------|-------------|-------------|------------|---|
| 1620.3111.00 | 29'250.00 | 59'300.00 | -30'050.00 | Tandemanhänger und Schnelleinsatzzelt |
| 1620.3130.00 | 90'200.00 | 87'300.00 | 2'900.00 | Vertragsanpassung Materialwart |
| 1620.3134.00 | 10'200.00 | 7'700.00 | 2'500.00 | Versicherungen neues Fahrzeug |
| 1620.3151.00 | 9'370.00 | 6'100.00 | 3'270.00 | Nacharbeiten Personalwechsel Materialwart |

Erfolgsrechnung

Budget 2026

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

BU ER Funkt 1stellig

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|----------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| | Erfolgsrechnung | 300'100 | 12'300 | 322'900 | 17'600 | 280'847.30 | 21'364.55 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 | |
| | Nettoergebnis | | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 296'700 | 12'300 | 319'500 | 17'600 | 278'080.90 | 21'340.00 |
| | Nettoergebnis | | 284'400 | | 301'900 | | 256'740.90 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | | | | 316.50 | 24.55 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 291.95 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | | 287'800 | | 305'300 | | 259'482.75 |
| | Total | 300'100 | 300'100 | 322'900 | 322'900 | 280'847.30 | 280'847.30 |

Erfolgsrechnung

Budget 2026

01.01. - 31.12.2026

BU ER Funkt 6stellig

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| E | Erfolgsrechnung | 300'100 | 300'100 | 322'900 | 322'900 | 280'847.30 | 280'847.30 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 |
| 011 | Legislative | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 |
| 0110 | Legislative | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 3'400 | | 3'400 | | 2'449.90 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 400 | | 400 | | 400.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 3'000 | | 3'000 | | 2'049.90 | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 296'700 | 12'300 | 319'500 | 17'600 | 278'080.90 | 21'340.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 284'400 | | 301'900 | | 256'740.90 |
| 16 | Verteidigung | 296'700 | 12'300 | 319'500 | 17'600 | 278'080.90 | 21'340.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 284'400 | | 301'900 | | 256'740.90 |
| 162 | Zivile Verteidigung | 296'700 | 12'300 | 319'500 | 17'600 | 278'080.90 | 21'340.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 284'400 | | 301'900 | | 256'740.90 |
| 1620 | Zivilschutz | 291'000 | 12'300 | 313'800 | 17'600 | 278'080.90 | 21'340.00 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | 278'700 | | 296'200 | | 256'740.90 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 65'590 | | 64'700 | | 73'353.30 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -953.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'000 | | 3'700 | | 2'579.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals | 31'900 | | 32'400 | | 31'600.85 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'500 | | 2'500 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'000 | | 2'000 | | 1'591.50 | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 6'000 | | 6'000 | | 2'265.95 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 29'250 | | 59'300 | | 16'754.55 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 8'960 | | 8'000 | | 7'503.65 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 6'000 | | 6'000 | | 9'638.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 90'200 | | 87'300 | | 82'725.35 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 16'470 | | 17'500 | | 10'427.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 10'200 | | 7'700 | | 7'235.15 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 3'300 | | 2'100 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'160 | | 7'500 | | 13'114.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 9'370 | | 6'100 | | 18'191.75 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | 700 | | 600 | | 1'635.45 | |
| 3633.00 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 400 | | 400 | | 416.80 | |

Erfolgsrechnung

Budget 2026

01.01. - 31.12.2026

BU ER Funkt 6stellig

| Nummer | Bezeichnung | Budget 2026 | | Budget 2025 | | Rechnung 2024 | |
|-------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 300 | | 300 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 500 | | 500 | | |
| 4630.00 | Bundesbeiträge | | 11'500 | | 16'800 | | 21'340.00 |
| 1621 | Ziviler Gemeindeführungsstab | 5'700 | | 5'700 | | | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | <i>5'700</i> | | <i>5'700</i> | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 1'000 | | 5'000 | | | |
| 3101.00 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 700 | | 700 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen und Anteile | 4'000 | | | | | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | 287'800 | | 305'300 | 316.50 | 259'507.30 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>287'800</i> | | <i>305'300</i> | | <i>259'190.80</i> | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | | | | | 316.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | <i>316.50</i> |
| 969 | Finanzvermögen, n.a.g. | | | | | 316.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | <i>316.50</i> |
| 9690 | Finanzvermögen, n.a.g. | | | | | 316.50 | |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | | <i>316.50</i> |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | | | | | 316.50 | |
| 97 | Rückverteilungen | | | | | | 24.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | <i>24.55</i> | |
| 971 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | | | | | 24.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | <i>24.55</i> | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | | | | | 24.55 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | | | | | <i>24.55</i> | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | | | | | 24.55 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | 287'800 | | 305'300 | | 259'482.75 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>287'800</i> | | <i>305'300</i> | | <i>259'482.75</i> | |
| 999 | Abschluss | | 287'800 | | 305'300 | | 259'482.75 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>287'800</i> | | <i>305'300</i> | | <i>259'482.75</i> | |
| 9998 | Abschluss Zweckverband | | 287'800 | | 305'300 | | 259'482.75 |
| | <i>Nettoergebnis</i> | <i>287'800</i> | | <i>305'300</i> | | <i>259'482.75</i> | |
| 4612.00 | Entschädigungen und Beiträge | | 287'800 | | 305'300 | | 259'482.75 |

Anhang zum Budget

Anhang (kein abzuschreibendes Verwaltungsvermögen)

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion | Aufgabenbereich | Sachkonto | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 |
|--|-------------------------------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| ... | ... | ... | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33xx | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Wertberichtigungen Darlehen | 364x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Wertberichtigungen Beteiligungen | 365x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Budget 2026 | Budget 2025 | Rechnung 2024 | Richtwerte |
|--|----------------|----------------|------------------|-------------------------------|
| Anteil Aufwandüberschuss Verbandsgemeinde Buchs (anh. Anz. EW) | 62'450 | 66'250 | 56'256 | |
| Anteil Aufwandüberschuss Verbandsgemeinde Dällikon (anh. Anz. EW) | 41'150 | 43'658 | 36'976 | |
| Anteil Aufwandüberschuss Verbandsgemeinde Regensdorf (anh. Anz. Ew) | 184'200 | 195'392 | 166'251 | |
| Total Einwohner der Verbandsgemeinden | 287'800 | 305'300 | 259'483 | |
| Selbstfinanzierungsgrad | - | - | | > 100 % ideal |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | 80 - 100 % gut bis vertretbar |
| | | | | 50 - 80 % problematisch |
| | | | | < 50 % ungenügend |
| Zinsbelastungsanteil | - | - | | 0 - 4 % gut |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | 4 - 9 % genügend |
| | | | | > 9 % schlecht |