Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Orientierungsschreiben **0.75%**.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden
a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber
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

	Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
0120	**Exekutive**				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, usw.	65’000.00	120’000.00	-55’000.00	Reduktion des Honoraraufwandes Begleitung GR
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**				
3010.00	Löhne Verwaltungs-und Betriebspersonal	269’000.00	255’300.00	13’700.00	Neue Aufteilung im Personalbereich
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**				
3010.01	Löhne Verwaltung	577’200.00	505’930.00	71’270.00	Neue Aufteilung im Personalbereich
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, usw.	118’000.00	46’000.00	72’000.00	Bauberatungen durch Dritte / Informationssicherheit- und Datenschutz-Konzept
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	205’200.00	262’740.00	-57’540.00	Ablösung alter Software (Axians)

0290	**Verwaltungsliegenschaften, Übrige**				
3010.00	Löhne Verwaltungs-und Betriebspersonal	35’000.00	45’600.00	-10’600.00	Umstrukturierung Personalbereich
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, usw.	32’500.00		32’500.00	Planung Liegenschaftenstrategie und Waschplatz
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33’000.00	81’900.00	-48’900.00	Geringerer Unterhalt aufgrund erledigter Projekte

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
1500	**Feuerwehr**			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	134’400.00	123’800.00	10’600.00	Höherer Kostenanteil Zweckverband Feuerwehr

2

BILDUNG

Kurz und bündig

Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
2110	**Kindergarten**			
3020.08	Löhne Sonderschulung	20’500.00	9’500.00	11’000.00	Fallbezogene Mehraufwände
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	378’000.00	320’000.00	58’000.00	Fallbezogene Mehraufwände
2120	**Primarstufe**			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1’592’000.00	1’548’000.00	44’000.00	Eine 1. Klasse mehr im SJ 2026/27
3612.00	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände	57’000.00	45’600.00	11’400.00	Eine 1. Klasse mehr im SJ 2026/27
2170	**Schulliegenschaften**			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, usw.	67’500.00	20’000.00	47’500.00	Planung Sanierung Turnhalle, Liegenschaftsstrategie und Brandschutzmassnahmen
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25’400.00	48’000.00	-22’600.00	Wegfall erledigter Projekte
2180	**Tagesbetreuung**			
3010.00	Löhne Verwaltungs-und Betriebspersonal	163’400.00	141’160.00	22’240.00	Personalplanung aufgrund Schuljahresanmeldung
3010.01	Löhne Verwaltung	95’050.00	78’213.00	16’837.00	Personalplanung aufgrund Schuljahresanmeldung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

keine Begründungen

Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	

4

GESUNDHEIT

Kurz und bündig

Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
4120 Kranken-, Alters- und Pfegeheime				
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8’500.00	60’590.00	-52’090.00	AWH Flaachtal weist einen Aufwandüberschuss aus
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
3635.01 Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer)	90’000.00	80’000.00	10’000.00	Aufrechnung aufgrund effektiver Zahlen 2026
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	410’000.00	370’000.00	40’000.00	Aufrechnung aufgrund effektiver Zahlen 2026

5 SOZIALE SICHERHEIT

Kurz und bündig

	Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
5120	**Prämienverbilligungen**				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	103’000.00	85’000.00	18’000.00	Höhere Beiträge KVG
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	66’000.00	30’000.00	36’000.00	Berechnung aufgrund aktueller Fallzahlen
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**				
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	410’000.00	320’000.00	90’000.00	Zunahme Ergänzungsleist. aufgrund effektiver Zahlen
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV (Unrecht)	-35’000.00		-35’000.00	Berechnung aufgrund aktueller Fallzahlen
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2’000.00	16’000.00	-14’000.00	Berechnung aufgrund aktueller Fallzahlen
5450	**Leistungen an Familien**				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	102’000.00	72’000.00	30’000.00	Berechnung aufgrund aktueller Zahlen
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**				
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	72’000.00	60’000.00	12’000.00	Berechnung aufgrund aktueller Fallzahlen
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	100’000.00	80’000.00	20’000.00	Berechnung aufgrund aktueller Fallzahlen
5730	**Asylwesen**				
3612.01	Entschädigung an Institutionen	130’000.00	75’000.00	55’000.00	Höhere Beiträge IAZH

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

Kurz und bündig

	Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
6150	**Gemeindestrassen**				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00	30’500.00	-30’000.00	Kein aktiver Auftrag für Verkehrssicherheitskonzept
6220	**Regional- und Agglomerationsverkehr**				
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	178’551.00	167’548.00	11’003.00	Höhere Beiträge ZVV

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

Kurz und bündig

	Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
7101	**Wasserwerk [Gemeindebetrieb]**				
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	171’900.00	108’700.00	63’200.00	Höherer Kostenanteil ZV Gruppenwasserversorgung
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**				
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	513’900.00	458’500.00	55’400.00	Höherer Kostenanteil ZV ARA
7710	**Friedhof und Bestattung**				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, usw.	12’000.00		12’000.00	Planung Friedhofgestaltung

8 VOLKSWIRTSCHAFT

Kurz und bündig

	Erfolgsrechnung	Budget 2027	Budget 2026	Abweichung	
8200	**Forstwirtschaft Hauptbetrieb**				
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	20’000.00	5’000.00	15’000.00	Erhöhter Bedarf der Unterhaltsarbeiten