



Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon 8802 Kilchberg

Budget 2026

Ablieferung an Vorstandsvorstand	02.06.2025
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	23.06.2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	26.06.2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	02.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Kilchberg	28.10.2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Rüschlikon	10.12.2025
Veröffentlichung	19.12.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Verbandsvorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 8
Budget	
3 Finanzierung	10
4 Erfolgsrechnung	11
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	12
6 Investitionsrechnungen	13 - 14
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 17
8 Erfolgsrechnung	18 - 23
9 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	24
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25 - 26
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	n.v.
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28 - 29
13 Finanzkennzahlen	30

n.v. = nicht vorhanden

Kontakt

Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon
c/o Gemeinde Kilchberg
Alte Landstrasse 110
8802 Kilchberg

Präsident: Andreas Eckert

Rechnungsführer: Gemeinde Kilchberg, Bereich Finanzen, Alte Landstrasse 110, 8802 Kilchberg
Telefon 044 716 32 32
E-Mail finanzen@kilchberg.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Verbandvorstands

a.) *Wirtschaftliche Lage und mutmassliche Entwicklung*

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung wird bei einem Aufwand von CHF 1'682'000.00 (Vorjahr CHF 1'653'100.00) und einem Ertrag von CHF 125'300.00 (Vorjahr CHF 125'300.00) mit einem Aufwandüberschuss zu Lasten der Verbandsgemeinden von CHF 1'556'700.00 (Vorjahr CHF 1'527'800.00) abschliessen.

Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung ist die Ersatzbeschaffung des Personentransportfahrzeug Sanität / Führungsunterstützung (PTF-SAN/FU) in der Höhe von CHF 250'000.00 eingestellt.

b.) *Stand seiner Aufgabenerfüllung*

Die Aufgabenerfüllung erfolgt ohne nennenswerten Angaben statutenkonform und gemäss gesetzlicher Vorgaben.

c.) *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres*

Die Details können den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung auf den Seiten 16 - 17 entnommen werden.

Antrag des Vorstandsvorstands

Antrag zum Budget

Der Vorstandsvorstand hat das Budget 2026 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'682'000.00
	Gesamtertrag	CHF	125'300.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'556'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-915'106.78
Rüschlikon	CHF	-641'593.22
Total	CHF	-1'556'700.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-250'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Der Vorstandsvorstand beantragt den Gemeinderäten der Verbandsgemeinden das Budget 2026 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 23.06.2025

Verbandsvorstand Sicherheitszweckverband Kilchberg-Rüschlikon

Andreas Eckert
Präsident

Patrick Guggisberg
Geschäftsführer

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom 23.06.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'682'000.00
	Gesamtertrag	CHF	125'300.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'556'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-915'106.78
Rüschlikon	CHF	-641'593.22
Total	CHF	-1'556'700.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-250'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2026 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon entsprechend dem Antrag des Vorstandes zu genehmigen.

8802 Kilchberg, 02.10.2025
Rechnungsprüfungskommission Kilchberg

Dr. Christoph Rohner
Präsident

Regula Fähr
Aktuarin

Beschluss des Gemeinderates Kilchberg

Antrag zum Budget

Der Gemeinderat Kilchberg hat das Budget 2026 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 28.10.2025 entsprechend dem Antrag des Verbandvorstands genehmigt.
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'682'000.00
	Gesamtertrag	CHF	125'300.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'556'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-915'106.78
Rüschlikon	CHF	-641'593.22
Total	CHF	-1'556'700.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-250'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

8802 Kilchberg, 28.10.2025
Gemeinderat Kilchberg

Phyllis Scholl
Gemeindepräsidentin

Patrick Wanger
Gemeindeschreiber

Beschluss des Gemeinderates Rüschlikon

Antrag zum Budget

Der Gemeinderat Rüschlikon hat das Budget 2026 des Sicherheitszweckverbands Kilchberg-Rüschlikon am 10.12.2025 entsprechend dem Antrag des Verbandvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'682'000.00
	Gesamtertrag	CHF	125'300.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	-1'556'700.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 32 der Zweckverbandsstatuten auf die Verbandsgemeinden verteilt:

Kilchberg	CHF	-915'106.78
Rüschlikon	CHF	-641'593.22
Total	CHF	-1'556'700.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	-250'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	-
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	-

8803 Rüschlikon, 10.12.2025
Gemeinderat Rüschlikon

Dr. Fabian Müller
Gemeindepräsident/in

Benno Albisser
Gemeindeschreiber

Budget

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	-	-	
- Aufwandüberschuss	-	-	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		-
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		-
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	126'900.00	126'900.00	-
- Ertrag aus Aufwertungen	-	-	-
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
+ Einlagen in das Eigenkapital	-	-	-
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	-	-	-
Selbstfinanzierung	126'900.00	126'900.00	-
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	250'000.00	250'000.00	-
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-123'100.00	-123'100.00	-
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	50.8%	50.8%	0.0%

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

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	985'200.00	914'700.00	891'448.37
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	500'800.00	547'500.00	413'667.88
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	126'900.00	143'300.00	120'902.24
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
36	Transferaufwand	66'600.00	43'000.00	55'550.50
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'679'500.00</i>	<i>1'648'500.00</i>	<i>1'481'568.99</i>
40	Fiskalertrag	-	-	-
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-
42	Entgelte	83'000.00	83'000.00	83'837.80
43	Übrige Erträge	1'000.00	1'000.00	1'461.60
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-	-	-
46	Transferertrag	41'300.00	41'300.00	40'744.35
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>125'300.00</i>	<i>125'300.00</i>	<i>126'043.75</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'554'200.00	-1'523'200.00	-1'355'525.24
34	Finanzaufwand	2'500.00	4'600.00	326.96
44	Finanzertrag	-	-	-
	Ergebnis aus Finanzierung	-2'500.00	-4'600.00	-326.96
	Operatives Ergebnis	-1'556'700.00	-1'527'800.00	-1'355'852.20
38	Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'556'700.00	-1'527'800.00	-1'355'852.20
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-1'556'700.00	-1'527'800.00	-1'355'852.20
	Total	-	-	-
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	-	-	-
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	-	-	-
	Total Aufwand	1'682'000.00	1'653'100.00	1'481'895.95
	Total Ertrag	125'300.00	125'300.00	126'043.75

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Verteiler	0110	0210	1500	2300	4220	9610	9690	9710
	Legislative	Finanz- und Steuerverwaltung	Feuerwehr	Berufliche Grundbildung	Rettungsdienste	Zinsen	Finanzvermögen, Übriges	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe
Nettoaufwand ER	-3'600.00	-	-1'387'800.00	-500.00	-162'600.00	-2'200.00	-300.00	300.00
Umlage 0110	3'600.00		-3'600.00					
Umlage 0220		-	-					
Umlage 2300			-500.00	500.00				
Umlage 9610			-1'700.00		-500.00	2'200.00		
Umlage 9690			-300.00				300.00	
Umlage 9710			300.00					-300.00
Nettoaufwand			-1'393'600.00		-163'100.00			

Finanzierung der Betriebskosten (Feuerwehr)

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 32, a., der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden je zur Hälfte im Verhältnis der Einwohnerzahl sowie der Summe der Gebäudeversicherungswerte (Basiswerte) am 31.12. des Vorjahres getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2024	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Basiswerte per 31.12.2024	Anteil in % Basiswerte	Anteil in CHF Basiswerte	Budget 2026	Budget 2025
Kilchberg	9'470	59.717%	-416'111.49	349'077'548	57.634%	-401'596.06	-817'707.55	-808'021.03
Rüschlikon	6'388	40.283%	-280'688.51	256'598'796	42.366%	-295'203.94	-575'892.45	-565'078.97
Total	15'858	100.000%	-696'800.00	605'676'344	100.000%	-696'800.00	-1'393'600.00	-1'373'100.00

Finanzierung der Betriebskosten (Rettungsdienste)

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss § 32, b., der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl per 31.12.2024	Anteil in % Einwohner	Anteil in CHF Einwohner	Budget 2026	Budget 2025
Kilchberg	9'470	59.717%	-97'399.23	-97'399.23	-92'910.69
Rüschlikon	6'388	40.283%	-65'700.77	-65'700.77	-61'789.31
Total	15'858	100.000%	-163'100.00	-163'100.00	-154'700.00
TOTAL Nettoaufwand Erfolgsrechnung				-1'556'700.00	-1'527'800.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	250'000.00	175'000.00	331'379.50
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-	-	-
52	Immaterielle Anlagen	-	-	-
54	Darlehen	-	-	-
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	-	-	-
56	Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
Total Investitionsausgaben		250'000.00	175'000.00	331'379.50
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	-	-	-
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	-	-	-
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	-
64	Rückzahlung von Darlehen	-	-	-
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	-	-	-
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-	-	-
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	-	-	-
Total Investitionseinnahmen		-	-	-
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		250'000.00	175'000.00	331'379.50
Total Investitionseinnahmen		-	-	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-250'000.00	-175'000.00	-331'379.50

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nachfolgend werden Abweichungen über CHF 5'000.00 erläutert:

(+ = Ergebnisverbesserung | - = Ergebnisverschlechterung)

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

	Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
1500	Feuerwehr				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	738'400.00	639'000.00	99'400.00	Steigende Anzahl Einsätze mit grossem Personalaufwand
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'500.00	69'100.00	-30'600.00	Reduktion der Kurse bei Drittanbietern, Fokus auf interne Weiterbildungen verstärkt
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000.00	28'000.00	-5'000.00	Reduktion Budget Verbrauchsmaterial aufgrund Erfahrungswerten
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'200.00	52'000.00	19'200.00	Ersatzbeschaffung der Wärmebildkameras und Funkgeräte Motorola (end of life -> keine Ersatzteile mehr verfügbar)
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	41'500.00	26'100.00	15'400.00	Diverse Einsatzhelme (Ablegereife) sowie Einsatzhandschuhe sind zu ersetzen. Laufender Ersatz höher da mehr Abnutzung (Einsätze), Vollbestand und höhere Preise bei der GVZ
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000.00	4'500.00	5'500.00	Präsentationsbildschirm für Sitzungszimmer Feuerwehr
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	8'000.00	3'000.00	5'000.00	Umzug Büro Stabs Of an Alte Landstrasse. Budget für Möblierung und Kleinmaterial
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'000.00	186'400.00	-134'400.00	Im 2025 wurde der 10 Jahresservice für die Drehleiter gemacht, dieser schlug mit CHF 136'400.00 zu Buche
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	106'200.00	78'100.00	28'100.00	NEU: Miete für die beiden Wohnungen (Garderoben FW) oberhalb Feuerwehrdepot
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	120'200.00	136'600.00	-16'400.00	Mutmassliche Abschreibungen gemäss Anlagebuchhaltung
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'900.00	35'000.00	22'900.00	Erhöhung Pauschale für Buchführung

<div>9</div> <div>FINANZEN UND STEUERN</div>					
Erfolgsrechnung		Budget 2026	Budget 2025	Abweichung	
9998	Abschluss Zweckverband				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'556'700.00	-1'527'800.00	-28'900.00	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'600.00	3'302.50	3'302.50
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	1'468'800.00	81'000.00 1'387'800.00	1'447'700.00	81'000.00 1'366'700.00	1'267'028.77	77'566.90 1'189'461.87
2	Bildung Nettoergebnis	500.00	500.00	500.00	500.00	462.85	462.85
4	Gesundheit Nettoergebnis	206'600.00	44'000.00 162'600.00	196'700.00	44'000.00 152'700.00	210'774.87	48'179.80 162'595.07
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'500.00	300.00 2'200.00	4'600.00	300.00 4'300.00	326.96	297.05 29.91
Total Aufwand / Ertrag		1'682'000.00	125'300.00	1'653'100.00	125'300.00	1'481'895.95	126'043.75
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			1'556'700.00		1'527'800.00		1'355'852.20
Total		1'682'000.00	1'682'000.00	1'653'100.00	1'653'100.00	1'481'895.95	1'481'895.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	1'682'000	1'682'000	1'653'100	1'653'100	1'481'895.95	1'481'895.95
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'600		3'600		3'302.50	
	Nettoergebnis		3'600		3'600		3'302.50
01	Legislative und Exekutive	3'600		3'600		3'302.50	
	Nettoergebnis		3'600		3'600		3'302.50
0110	Legislative	3'600		3'600		3'302.50	
	Nettoergebnis		3'600		3'600		3'302.50
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	600		600		600.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000		2'702.50	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'468'800	81'000	1'447'700	81'000	1'267'028.77	77'566.90
	Nettoergebnis		1'387'800		1'366'700		1'189'461.87
15	Feuerwehr	1'468'800	81'000	1'447'700	81'000	1'267'028.77	77'566.90
	Nettoergebnis		1'387'800		1'366'700		1'189'461.87
1500	Feuerwehr	1'468'800	81'000	1'447'700	81'000	1'267'028.77	77'566.90
	Nettoergebnis		1'387'800		1'366'700		1'189'461.87
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'500		5'000		4'010.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	738'400		639'000		706'082.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000		-1'000		-14'573.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'200		25'000		24'998.87	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'400		22'300		19'935.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'100		7'300		5'357.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200		4'600		3'971.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600		2'600		2'232.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'500		69'100		25'912.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	36'400		32'900		16'538.32	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'000		28'000		19'609.56	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		5'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'000		1'592.70	
3106.00	Medizinisches Material					41.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					846.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'200		52'000		65'885.69	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	41'500		26'100		37'860.60	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'000		4'500		7'063.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					918.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'300		5'000		7'018.92	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	6'900		5'500		6'077.24	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge DL3 Unter-Kto.	7'500		7'500		3'399.60	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	10'000		9'500		2'260.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'400		8'100		7'859.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'800		17'800		18'173.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	800		500		743.95	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude	8'000		3'000		4'837.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'000		186'400		55'905.59	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600		4'800		2'190.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	106'200		78'100		78'084.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	27'200		25'500		6'708.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	120'200		136'600		98'519.31	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'900		35'000		39'365.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					7'600.00	
4260.00	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter		80'000		80'000		76'105.30
4390.00	Übriger Ertrag		1'000		1'000		1'461.60
2	BILDUNG	500		500		462.85	
	Nettoergebnis		500		500		462.85
23	Berufliche Grundbildung	500		500		462.85	
	Nettoergebnis		500		500		462.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2300	Berufliche Gundbildung	500		500		462.85	
	Nettoergebnis		500		500		462.85
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	500		500		462.85	
4	GESUNDHEIT	206'600	44'000	196'700	44'000	210'774.87	48'179.80
	Nettoergebnis		162'600		152'700		162'595.07
42	Ambulante Krankenpflege	206'600	44'000	196'700	44'000	210'774.87	48'179.80
	Nettoergebnis		162'600		152'700		162'595.07
4220	Rettungsdienste	206'600	44'000	196'700	44'000	210'774.87	48'179.80
	Nettoergebnis		162'600		152'700		162'595.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900		900		960.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'000		90'000		80'951.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		5'600		4'868.58	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900		900		772.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		2'500		1'115.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000		8'000		8'314.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		5'767.23	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		5'000		640.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		2'900		7'831.68	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'100		1'300		1'020.87	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000				3'987.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten DL3 Unter-Kto.	2'000		1'900		1'969.20	
3130.03	Dienstleistungen Dritter DL3 Unter-Kto.	5'900		6'000		5'821.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					42.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'800		2'900		3'064.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		225.00	
3144.00	Unterhalt Hochbau, Gebäude					91.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		8'000		15'493.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'000		31'000		27'996.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			400		647.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'600		8'000		8'379.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					309.58	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700		6'700		22'382.93	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'200		7'500		8'121.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		7'732.50
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		41'000		41'000		40'447.30
9	FINANZEN UND STEUERN	2'500	1'557'000	4'600	1'528'100	326.96	1'356'149.25
	Nettoergebnis	1'554'500		1'523'500		1'355'822.29	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'500		4'600		326.96	
	Nettoergebnis		2'500		4'600		326.96
9610	Zinsen	2'200		4'300			
	Nettoergebnis		2'200		4'300		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	2'200		800			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			3'500			
9690	Finanzvermögen, Übriges	300		300		326.96	
	Nettoergebnis		300		300		326.96
3499.00	Übriger Finanzaufwand	300		300		326.96	
97	Rückverteilungen		300		300		297.05
	Nettoergebnis	300		300		297.05	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300		300		297.05
	Nettoergebnis	300		300		297.05	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300		300		297.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	1'556'700	1'556'700	1'527'800	1'527'800	1'355'852.20	1'355'852.20
9998	Abschluss Zweckverband Nettoergebnis	1'556'700	1'556'700	1'527'800	1'527'800	1'355'852.20	1'355'852.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'556'700		1'527'800		1'355'852.20

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

		Budget 2026	
1500	Feuerwehr		
5060.003	Ersatz Personentransport-Fahrzeug Sanität / Führungsunterstützung (PTF-SAN/FU)	250'000.00	Das aktuelle Fahrzeug wurde im Jahr 2002 in Betrieb genommen. Die gemäss GVZ vorgegebene Mindestlebensdauer von 15 Jahren wurde damit klar überschritten

9

FINANZEN

		Budget 2026	
9999	Abschluss		
6900.000	Aktiviert Ausgaben allgemeiner Haushalt	-250'000.00	Technischer Abschluss Investitionsrechnung

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis						
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	250'000.00	250'000.00	75'000.00	75'000.00	331'379.50	331'379.50
4	Gesundheit Nettoergebnis			100'000.00	100'000.00		
Total Ausgaben / Einnahmen		250'000.00		175'000.00		331'379.50	
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		-	250'000.00	-	175'000.00	-	331'379.50
Total		250'000.00	250'000.00	175'000.00	175'000.00	331'379.50	331'379.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	250'000	250'000	75'000	75'000	331'379.50	331'379.50
15	Feuerwehr Nettoergebnis	250'000	250'000	75'000	75'000	331'379.50	331'379.50
1500	Feuerwehr Nettoergebnis	250'000	250'000	75'000	75'000	331'379.50	331'379.50
5060.001	Ersatz Öl-/Wasserwehrfahrzeug (OWF)					331'379.50	
5060.002	Ersatz Einsatzleiterfahrzeug (EiLF)			75'000			
5060.003	Ersatz Personentransport-Fahrzeug Sanität / Führungsunterstützung (PTF-SAN/FU)	250'000					
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis			100'000	100'000		
42	Ambulante Krankenpflege Nettoergebnis			100'000	100'000		
4220	Rettungsdienste Nettoergebnis			100'000	100'000		
5060.001	Ersatz Arbeitsschiff Aiolos			100'000			
9	FINANZEN Nettoergebnis	250'000	250'000	175'000	175'000	331'379.50	331'379.50
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	250'000	250'000	175'000	175'000	331'379.50	331'379.50
9999	Abschluss Nettoergebnis	250'000	250'000	175'000	175'000	331'379.50	331'379.50
6900.000	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		250'000		175'000		331'379.50

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgruppe	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2026	2025	2024
		126'900	143'300	120'902.24
1500	Feuerwehr	120'200	136'600	98'519.31
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	120'200	136'600	98'519.31
4220	Rettungsdienste	6'700	6'700	22'382.93
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'700	6'700	22'382.93

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Abschreibungen VV		126'900	143'300	120'902.24
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	126'900	143'300	120'902.24
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Kilchberg	9'470	9'425	9'425		
Rüschlikon	6'388	6'268	6'268		
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	15'858	15'693	15'693	Richtwerte	
Selbstfinanzierungsgrad	50.8%	81.9%	36.5%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.1%	0.3%	0.0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht