

**Politische Gemeinde
8117 Fällanden**

Budget 2026

Ablieferung an Gemeindevorstand	29. August 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	9. September 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11. September 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	8. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	26. November 2025
Veröffentlichung	xx.xx.2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1 - 3
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	4
4 Finanzierung	5 - 6
5 Haushaltsgleichgewicht	7 - 8
6 Erfolgsrechnung	9
7 Investitionsrechnungen	10 - 11
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	12 - 13
9 Erfolgsrechnung	14
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	15
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	16 - 25
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27 - 29
14 Finanzkennzahlen	30

Kontakt

Gemeindeverwaltung Fällanden
Schwerzenbachstrasse 10
8117 Fällanden

Finanzvorsteher: Heinz Rüegsegger

Leiter Abteilung Finanzen: Oliver Junker
Telefon 043 355 35 47
E-Mail oliver.junker@faellanden.ch

Bericht des Gemeindevorstands

Begründung der wesentlichen Abweichungen

Erfolgsrechnung - Zusammenfassung

Allgemeine Anmerkungen

Der Gesamtaufwand der Erfolgsrechnung erhöht sich gegenüber dem Budget 2025 um CHF 1'873'200. Abweichungen sind in sämtlichen Kostenstellen zu finden. Die grössten Posten sind:

- Höhere Aufwendungen im Bereich Informatik/Telematik CHF 669'600
- Höhere Aufwendungen im Bereich ambulante Gesundheitskosten CHF 308'400
- Höhere Aufwendungen im Bereich Soziales CHF 466'700
- Höhere Aufwendungen im Bereich Liegenschaften CHF 517'200
- Tiefere Aufwendungen für den Stromankauf zum Wiederverkauf CHF -1'060'500
- Höhere Aufwendungen im Bereich Bildung CHF 397'100

Der Gesamtertrag der Erfolgsrechnung erhöht sich gegenüber dem Budget 2025 um CHF 2'699'700. Die grössten Positionen erklären sich wie folgt:

- Höhere Ressourcenausgleichsbeträge 2'953'000
- Tiefere Steuererträge von CHF -1'300'000
- Höhere Grundstückgewinnsteuern CHF 1'500'000
- Höhere Staatsbeiträge Ergänzungsleistungen CHF 199'500
- Tiefere Erträge aus Stromverkauf und Netznutzung CHF -849'200
- Höhere Beiträge im Bereich der Tagesstrukturen CHF 430'000

Personalaufwand

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
20'129'900	19'538'300	+591'600	+3.03 %

Gegenüber dem Budget 2025 erhöht sich der Personalaufwand um CHF 591'600 auf CHF 20'129'900 (+3.03 %). Die Aufwandsteigerung setzt sich aus verschiedenen Komponenten zusammen. Zum einen tragen die Teuerung, die individuellen Lohnerhöhungen und die Umsetzung des neuen Einreichungsplan zu der Erhöhung bei. Zum anderen kommt der höhere Personalbedarf bei den Tagesstrukturen im Bereich Bildung hinzu CHF 221'700. Die Erhöhung der Lohnkosten führen auch zu einer Zunahme bei den Sozialversicherungen.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
21'587'100	22'229'000	-641'900	-2.89 %

Im Vergleich zum Budget 2025 sinkt der Sach- und übrige Betriebsaufwand um rund CHF 641'900 auf CHF 21'587'100. Der Hauptgrund für den tieferen Aufwand sind die geringeren Kosten für den Stromankauf zum Wiederverkauf. Die Kostensteigerung bei den Dienstleistungen und Honoraren sind grösstenteils auf fachliche Unterstützung bei den Liegenschaften und Informatik-Nutzungsaufwand zurückzuführen. Höhere Kosten sind auch beim Unterhalt von Grundstücken und Hochbauten geplant.

Transferaufwand

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
36'125'200	34'307'800	+1'817'400	+5.30 %

Als Transferaufwand gelten Entschädigungen und Beiträge an Bund, Kantone und andere Gemeinwesen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens. Auch Krankenkassenbeiträge sowie laufende Beiträge an private Haushalte (Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen etc.) gehören in diese Kategorie.

Die mutmasslich höheren Kosten von CHF 1'817'400 stehen im direkten Zusammenhang mit den Mehraufwendungen in den Bereichen ambulante Pflegefinanzierung ohne Leistungsvereinbarung, Ergänzungsleistungen, wirtschaftliche Hilfe sowie Primarschule und Sonderpädagogik. Die höheren Aufwendungen bei den Ergänzungsleistungen werden teilweise durch höhere Beiträge des Kantons kompensiert (70 % Staatsbeitrag auf Nettoaufwendungen der Ergänzungsleistungen).

Alterszentrum Sunnetal

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
210'300	191'200	+19'100	+9.99 %

Im Betrieb des Alterszentrum Sunnetal wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 210'300 gerechnet. Aufwand und Ertrag steigen um CHF 63'400 bzw. CHF 44'300. Im höheren Aufwand sind, nebst der Teuerung, zusätzliche Kosten für die Schaffung einer Betriebskommission

Asylkoordination und Integration

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
865'300	1'156'500	-291'200	-25.18 %

Aufgrund der tieferen Auslastung bei den Containeranlagen, wird von einem geringeren Betreuungsaufwand ausgegangen CHF 194'600. Auch die Beiträge an private Haushalte gehen gegenüber dem Budget 2025 deutlich zurück CHF 270'000. Dafür steigen die Kosten durch die höheren Anmeldungen bei der Arbeitsintegrationsprogrammen CHF 212'000.

Steuererträge

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
43'699'000	43'725'000	-26'000	-0.06 %

Die Steuererträge für das Rechnungsjahr wurden gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamts des Kantons Zürich sowie der aktuellen Finanzplanung budgetiert. Diese bewegen sich auf einem leicht höheren Niveau wie im Budget 2025. Aufgrund des Rückgangs der Steuern aus früheren Jahren (vor allem Juristische Personen) in der Jahresrechnung 2024 sowie dem aktuellen Stand wurden ein um CHF 1'530'000 tieferer Werte budgetiert.

Bei den Grundstücksgewinnsteuern darf man weiterhin optimistisch sein und mit einem Ertrag von CHF 6.0 Mio. rechnen, eine Erhöhung gegenüber Budget 2025 um CHF 1'500'000.

Entgelte

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
22'878'300	23'079'400	-201'100	-0.87 %

Die Entgelte liegen mit CHF 22'878'300 um CHF 201'100 unter dem Wert aus dem Budget 2025. Die tieferen Erträge stammen hauptsächlich aus dem tieferen Energieumsatz beim Stromhandel übriges. Hingegen erhöhen sich die Erträge bei den Tagesstrukturen im Bereich Bildung.

Transferertrag

Budget 2026 in CHF	Budget 2025 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in CHF	Differenz BU25 – BU26 in %
14'374'000	11'381'000	2'993'000	+26.30 %

Transfererträge sind Entschädigungen und Beiträge von Bund, Kantonen und anderen Gemeinwesen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens.

Gesamt erhöhen sich die Transfererträge um CHF 2'993'000. Dies hängt hauptsächlich mit den höher budgetierten Ressourcenausgleichsbeträge zusammen, die um CHF 2'953'000 gegenüber dem Budget 2025 zunahmen.

Investitionsrechnung – Zusammenfassung

Verwaltungsvermögen

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögen sind für das Jahr 2026 Nettoinvestitionen von CHF 20'969'700 geplant. Davon fallen CHF 12'309'700 (58.7 %) im Steuerhaushalt und CHF 8'660'000 (41.3 %) im gebührenfinanzierten Bereich an.

Im steuerfinanzierten Bereich fallen die grossen Investitionsprojekte hauptsächlich im Bereich der Liegenschaften an. Zum einen sind gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2024 CHF 3.45 Mio. für die provisorische Schulraumbaute in Benglen vorgesehen. Zum anderen soll die Projektierung für das Gemeindehaus sowie die Schulraumplanung (Bommern) vorangetrieben werden. Für diese beiden Projektierungen ist ein Betrag von CHF 3.9 Mio. vorgesehen. Für den Unterhalt öffentliche Gewässer sind CHF 575'000 eingeplant. Im Bereich der IT sind bei der Gemeindeverwaltung CHF 531'400 für Migration/Anschaffungen, Digitalisierung und Website budgetiert und bei der Schule CHF 765'000 für die Infrastrukturerweiterung sowie der Ausrüstung der Schüler/innen mit Laptops vorgesehen.

Im gebührenfinanzierten Bereich sind CHF 5.0 Mio. für die Abwärmenutzung der ARA vorgesehen. Die weiteren Investitionen betreffen verschiedene Sanierungs- und Anpassungsprojekte im Bereich Strasse, Wasser und Abwasser. Die bauliche Sanierung Sandacherstrasse und die Zürichstrasse in Pfaffhausen, mit dem Agglomerationsprogramm sind die zwei grössere Projekte. Nebst dem Leitungsersatz ist im Bereich Strom und Wasser auch der Ersatz von Zähler geplant. Hierfür sind CHF 400'000 im Budget 2026 vorgesehen.

Finanzvermögen.

In der Investitionsrechnung des Finanzvermögens stehen Ausgaben von CHF 200'000. Für die Sanierung der Liegenschaften Maurstrasse 25 sowie Benglenstrasse 22–28 sollen entsprechende Instandstellungsprojekte ausgearbeitet werden. Zusätzlich sind CHF 75'000 für die Ausarbeitung von Sanierungsprojekten diverser Liegenschaften vorgesehen.

Steuerbedarf und Steuerfuss 2026

Budget / 27.09.2017 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 Steuerbedarf
Gemeinde Fällanden

Steuerbedarf und Steuerfuss	2026	2025	2024	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				86'081'600	84'208'400	81'296'067
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				52'253'000	48'253'300	51'601'887
Zu deckender Aufwandüberschuss				-33'828'600	-35'955'100	-29'694'180
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	32'626'263	33'939'394	32'804'619			
Steuerfuss in %	99	99	99			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	25'000'000	24'500'000	24'252'623			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	3'500'000	4'000'000	3'350'807			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	3'400'000	4'800'000	4'485'195			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	400'000	300'000	387'948			
Steuerertrag Rechnungsjahr	32'300'000	33'600'000	32'476'573			
Steuerertrag				32'300'000	33'600'000	32'476'573
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				-1'528'600	-2'355'100	2'782'391

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kummulierte Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kummulierte Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	1'528'600.00	1'528'600.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	1'161'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'360'600.00	3'415'400.00	945'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'185'100.00	23'200.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	48'500.00	48'500.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	3'968'600.00	1'861'500.00	2'107'100.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	20'969'700.00	12'309'700.00	8'660'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-17'001'100.00	-10'448'200.00	-6'552'900.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	19%	15%	24%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallwirtschaft Budget 2026	Elektrizität Budget 2026
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	116'800.00	76'700.00	56'400.00	912'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	223'600.00	62'100.00	14'600.00	644'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	340'400.00	138'800.00	71'000.00	1'556'900.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	580'000.00	1'120'000.00	0.00	1'960'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-239'600.00	-981'200.00	71'000.00	-403'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	59%	12%	0%	79%

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Die Gemeindeversammlung hat mit Beschluss vom 29. November 2017 folgende Regelung zum Haushaltsgleichgewicht definiert:

Die Politische Gemeinde hat den mittelfristigen Ausgleich über eine Zeitperiode von 8 Jahren definiert. Berücksichtigt werden dabei die letzten 3 Rechnungsabschlüsse, die beiden aktuellen Budgets sowie 3 Planjahre.

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

R 2022	R 2023	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	Mittelwert
10420262	191020	2782391	-2355100	-1528600	-1043000	-1450000	-704000	789'122

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
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 (+)	-1'528'600.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		-3'273'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		-1'008'000.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		-4'281'200.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	--	3893.00	0.00
Einlagen in finanzielle Reserve	--	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 sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte

> 25 % genügend

< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
50%	51%	48%	74%	75%	-	-				0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden 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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0.7%	0.8%	1.4%	0%	-0.7%	-	-				0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte

> 10 % genügend

< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
15.7%	15.2%	16%	10%	17%	21%	24%				0%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU ER Sachgruppen
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	20'129'900	19'538'300	18'518'469.56
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'587'100	22'229'000	21'202'278.91
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'360'600	4'122'300	3'204'915.43
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'185'100	1'418'500	1'724'432.19
36	Transferaufwand	36'125'200	34'307'800	34'287'476.57
37	Durchlaufende Beiträge	10'000	32'000	12'800.00
	Total Betrieblicher Aufwand	83'397'900	81'647'900	78'950'372.66
40	Fiskalertrag	43'699'000	43'725'000	44'321'546.74
41	Regalien und Konzessionen	600	500	2'700.00
42	Entgelte	22'878'300	23'079'400	23'149'789.41
43	Verschiedene Erträge	100'700	141'200	75'436.20
45	Enthnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	48'500	18'300	568'585.59
46	Transferertrag	14'374'000	11'381'000	12'204'716.57
47	Durchlaufende Beiträge	10'000	32'000	12'800.00
	Total Betrieblicher Ertrag	81'111'100	78'377'400	80'335'574.51
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'286'800	-3'270'500	1'385'201.85
34	Finanzaufwand	475'900	405'400	225'999.00
44	Finanzertrag	1'234'100	1'320'800	1'623'188.30
	Ergebnis aus Finanzierung	758'200	915'400	1'397'189.30
	Operatives Ergebnis	-1'528'600	-2'355'100	2'782'391.15
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'528'600	-2'355'100	2'782'391.15
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'207'800	2'155'100	2'119'694.69
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'207'800	2'155'100	2'119'694.69

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Sachgruppen
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	20'805'000	21'839'700	5'464'266.83
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	726'400	795'700	336'288.84
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	100'000	200'000	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	190'000	190'000	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		21'821'400	23'025'400	5'800'555.67
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-800'000	-870'000	-633'659.17
64	Rückzahlungen von Darlehen	-51'700	-51'700	-55'735.45
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		-851'700	-921'700	-689'394.62
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		21'821'400	23'025'400	5'800'555.67
Total Investitionseinnahmen		-851'700	-921'700	-689'394.62
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-20'969'700	-22'103'700	-5'111'161.05

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR FV Sachgruppen
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	200'000	150'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VV	0	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Ausgaben	200'000	150'000	0.00
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0	-428'700	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	200'000	150'000	0.00
	Total Einnahmen	0	428'700	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-200'000	278'700	0.00

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt laut GR-Beschluss Nr.122 vom 10.06.2025 **1.40 %**. 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.

1

Präsidiales

Kurz und bündig

Anstellung Leiter Fachbereich Digitalisierung und ICT und Verschiebung zweier ICT-Mitarbeiter von der Abteilung Bildung ins Ressort Präsidiales im Zusammenhang mit der Umsetzung der Einheitsgemeinde.

2

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Höherer Ressourenzuschuss aus dem Finanzausgleich aufgrund des Anstiegs der kantonalen Steuerkraft. Gleichzeitig tieferer Steuerertrag aufgrund der gegenüber dem Budget 2025 sinkenden eigenen Steuerkraft.

3

Bevölkerung und Sicherheit

Kurz und bündig

Die Erträge für die Vermietung von Parkplätzen wurden 2025 nicht korrekt budgetiert. Es handelt sich um Erträge für Vermietungen von gemeindeeigenen Liegenschaften, die auf der Kostenstelle der Abteilung Hochbau und Liegenschaften gutgeschrieben werden müssen. Mehrkosten bei der Feuerwehr für den Ersatz von Schutzausrüstung.

4

Gesellschaft

Kurz und bündig

Mutmasslich CHF 323'700 höhere ambulante und stationäre Gesundheitskosten und CHF 439'000 höhere Kosten für die wirtschaftliche Hilfe. Teilweise verschieben sich Kosten von der Abteilung Gesellschaft in die Abteilung Hochbau und Liegenschaften (Gebäudeunterhaltskosten für den Asylcontainer und die Gemeinschaftszentren).

5

Hochbau und Liegenschaften

Kurz und bündig

Erweiterung des Stellenplans im Bereich Liegenschaften (Administration und Hauswartung). Höhere Unterhaltskosten für die Gebäude, beispielsweise Spülungsarbeiten an den Kanalisationssystemen der Gebäude, Unterhaltsarbeiten Gebäudeumschwung. Übernahme der Gebäudeunterhaltskosten für den Asylcontainer und die Gemeinschaftszentren. Zunahme der Abschreibungen aufgrund der Investitionen 2026. Der Beitrag an den ZVV hat sich zudem um CHF 100'000 erhöht.

6

Tiefbau und Werke

Kurz und bündig

Höhere Abschreibungen für Gemeindestrassen aufgrund der Investitionen 2026. Höhere interne Kosten für die Strassenentwässerung. Zusätzliche Beratungskosten für die Errichtung eines Wärmeverbunds.

9

Schule und Bildung

Kurz und bündig

Die Abweichungen zwischen Budget 2025 und 2026 liegen unter einem Prozent. Das hat aber auch damit zu tun, dass der Bereich ICT neu ins Ressort Präsidiales angesiedelt ist und somit dort zu einem Anstieg der Kosten führt (rund CHF 300'000). Innerhalb der Abteilung Bildung gab es ein paar Verschiebungen. Die Kosten der Primarschule erhöhen sich um rund CHF 210'000. Auf der anderen Seite können für die Tagesstrukturen tiefere Nettokosten verzeichnet werden (CHF 127'000). In der Sonderpädagogik muss wiederum mit einer Kostenzunahme gerechnet werden, wenn auch nicht so deutlich wie in vergangenen Jahren (Mehrkosten von CHF 72'000). Bei den Schulliegenschaften halten sich die Nettoaufwendungen im Rahmen des Budgets vom Vorjahr.

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU ER Inst 1stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
	Erfolgsrechnung	86'081'600	86'081'600	84'208'400	84'208'400	84'078'457.50	84'078'457.50
1	Präsidiales Nettoergebnis	5'463'700	1'501'800 3'961'900	4'876'300	1'427'900 3'448'400	4'490'709.90	1'412'403.21 3'078'306.69
2	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'067'600 48'744'000	50'811'600	1'902'200 46'862'000	48'764'200	4'664'407.77 44'002'282.28	48'666'690.05
3	Bevölkerung & Sicherheit Nettoergebnis	2'097'300	421'800 1'675'500	2'103'300	525'100 1'578'200	2'009'500.12	508'390.24 1'501'109.88
4	Gesellschaft Nettoergebnis	26'659'600	14'438'700 12'220'900	25'801'700	14'393'300 11'408'400	25'598'093.48	13'850'444.70 11'747'648.78
5	Hochbau & Liegenschaften Nettoergebnis	7'596'400	2'539'000 5'057'400	7'039'000	2'437'900 4'601'100	6'533'917.05	2'432'069.24 4'101'847.81
6	Tiefbau & Werke Nettoergebnis	15'204'100	14'480'300 723'800	15'882'300	15'252'300 630'000	16'201'485.73	15'452'528.00 748'957.73
9	Schule Nettoergebnis	26'992'900	1'888'400 25'104'500	26'603'600	1'407'700 25'195'900	24'580'343.45	1'755'932.06 22'824'411.39

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1	Präsidiales Kurz und bündig <i>Migration und Anschaffung Hardware-Komponenten sowie Umsetzung Digitalisierungsstrategie</i>
2	Finanzen und Steuern Kurz und bündig <i>Gründung und Aktienkapital Werke Fällanden AG</i>
3	Bevölkerung & Sicherheit Kurz und bündig <i>Ersatz Personentransporter ZSO und Motorspritze</i>
4	Gesellschaft Kurz und bündig <i>Rückzahlung Darlehen von ZV Spital Uster</i>
5	Hochbau und Liegenschaften Kurz und bündig <i>Kosten für die Projektierung des Gemeindehaus und Erweiterung/Neubau Kindergartenklassen. Neubau und Sanierung Schulhaus Bommern und Gesamtsanierung Lehrschwimmbecken und Turnhalle in Benglen.</i>
6	Tiefbau und Werke Kurz und bündig <i>Neben Sanierungsprojekte im Bereich Strassen und Werkleitungen, wird der Ersatz von Strom- und Wasserzähler durch Smartmeter weiter vorangetrieben. Das grösste Projekt ist die Abwärmenutzung der ARA.</i>
9	Schule und Bildung Kurz und bündig <i>Die Investitionen 2026 betreffen vor allem die Ersatzanschaffungen für Laptops und Tablets im Unterricht für die Schülerschaft und Lehrpersonen.</i>
9	Finanzvermögen Kurz und bündig <i>Im Finanzvermögen soll die Sanierung der Liegenschaften Maurstrasse 25 sowie Benglenstrasse 22-28 vorangetrieben werden.</i>

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
	IR Ausgaben und Einnahmen	22'673'100	22'673'100	23'947'100	23'947'100	6'489'950.29	6'489'950.29
1	Präsidiales Nettoergebnis	551'400		625'700		115'938.95	4'000.00
	Präsidiales Nettoergebnis	551'400		625'700		115'938.95	4'000.00
	Präsidiales allgemein Nettoergebnis	20'000		80'000			4'000.00
1.1020.5290.02	Neues CI, mit Einheitsgemeinde 2024			20'000		80'000	
1.1020.5290.03	Neues CI nach Umsetzung Einheitsgemeinde; Neugestaltung CI	20'000					
1.2021.6460.01	Rückzahlung Darlehen Dorfverein Fällanden						4'000.00
	Informatik / Telematik Nettoergebnis	531'400		545'700		115'938.95	
1.1030.5060.03	ICT-Outsourcing; Ersatz Hardware 2024		531'400		545'700		115'938.95
1.1030.5060.04	Migration und Anschaffung Hardware inkl. Submission	400'000		450'000			
1.1030.5060.05	Umsetzung Digitalisierungsstrategie (nach Submission, Migration und Anschaffung)	50'000					
1.1030.5200.02	Upgrade / Zentralisierung Nest Züri-Central	31'400		25'700		63'641.50	
1.1030.5200.03	Neues Mitarbeiterportal Abacus			20'000		46'024.95	
1.1030.5200.04	Redesign Website inkl. Evaluation Provider	50'000					
1.1030.5290.02	Redesign Website inkl. Evaluation Provider 2024			50'000			
2	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	951'700	21'821'400	1'021'700	23'025'400	689'394.62	5'800'555.67
	Finanzen Nettoergebnis	951'700	21'821'400	1'021'700	23'025'400	689'394.62	5'800'555.67
	Gewinnbeteiligungen Nettoergebnis	100'000		100'000			
1.2021.5540.01	Werke Fällanden AG, Gründungen und Aktienkapital AG	100'000		100'000		100'000	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
	Abschluss Jahresrechnung	851'700	21'821'400	921'700	23'025'400	689'394.62	5'800'555.67
1.9999.5900.00	Nettoergebnis	20'969'700		22'103'700		5'111'161.05	
1.9999.6900.00	Passivierung Einnahmen IR	851'700		921'700		689'394.62	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben IR		21'821'400		23'025'400		5'800'555.67
3	Bevölkerung & Sicherheit	140'000		275'000	70'000	111'706.40	45'953.30
	Nettoergebnis		140'000		205'000		65'753.10
	Bevölkerung & Sicherheit	140'000		275'000	70'000	111'706.40	45'953.30
	Nettoergebnis		140'000		205'000		65'753.10
	Sicherheit allgemein	140'000		275'000	70'000	111'706.40	45'953.30
	Nettoergebnis		140'000		205'000		65'753.10
1.3020.5060.01	Videoüberwachung im öffentlichen Raum				75'000		
1.3022.5060.02	Anschaffung Personentransporter					111'706.40	
1.3022.5060.04	Anschaffung Mehrzweckfahrzeug FW				140'000		
1.3022.5060.05	Anschaffung Motorspritze (Ersatz für zweite Motorspritze)	60'000					
1.3022.6340.02	Subvention GVZ Personentransporter						45'953.30
1.3022.6340.04	Subvention GVZ Anschaffung Mehrzweckfahrzeug FW				70'000		
1.3025.5060.01	Anschaffung Personentransporter ZSO (Ersatzbeschaffung)	80'000					
1.3026.5060.01	Dienstfahrzeug Bevölkerungsschutz Anschaffung			60'000			
4	Gesellschaft	51'700	1'378'700	51'700	14'664.90	51'735.45	
	Nettoergebnis	51'700			1'327'000	37'070.55	
	Gesundheit	51'700		51'700	51'700	51'735.45	
	Nettoergebnis	51'700		51'700		51'735.45	
	Gesundheit übriges	51'700		51'700	51'700	51'735.45	
	Nettoergebnis	51'700		51'700		51'735.45	
1.4043.6420.01	Rückzahlung Darlehen von ZV Spital Uster		51'700	51'700	51'700		51'735.45
	Alterszentrum			100'000			
	Nettoergebnis				100'000		
	Alterszentrum			100'000			
	Nettoergebnis				100'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
1.4110.5540.01	Alterszentrum Sunnetal AG; Aktienkapital Gründung AG		100'000				
	Soziales		1'278'700			14'664.90	
	Nettoergebnis			1'278'700		14'664.90	
	Asyl und Integration		1'278'700			14'664.90	
	Nettoergebnis			1'278'700		14'664.90	
1.4250.5000.01	Landübertrag FV ins VV, Unterbringung Flüchtlinge		428'700				
1.4250.5040.01	Installation Container; Unterbringung Flüchtlinge		850'000			14'664.90	
5	Hochbau & Liegenschaften	4'990'000	3'930'000			687'073.25	14'217.55
	Nettoergebnis	4'990'000	3'930'000			672'855.70	
	Hochbau	255'000	250'000			179'706.65	
	Nettoergebnis	255'000	250'000			179'706.65	
	Hochbau	255'000	250'000			179'706.65	
	Nettoergebnis	255'000	250'000			179'706.65	
1.5010.5290.01	BZO-Revision	75'000	150'000			73'907.06	
1.5010.5290.02	Gesamtverkehrskonzept		100'000			96'240.74	
1.5010.5290.03	Kommunaler Richtplan Verkehr	20'000				9'558.85	
1.5010.5290.04	Umsetzung Massnahmen Gesamtverkehrskonzept	150'000					
1.5010.5290.05	Kommunaler Richtplan Siedlung & Landschaft	10'000					
	Liegenschaften	4'735'000	3'680'000			372'251.10	14'217.55
	Nettoergebnis	4'735'000	3'680'000			358'033.55	
	Liegenschaften VV	3'270'000	2'325'000			309'866.20	14'217.55
	Nettoergebnis	3'270'000	2'325'000			295'648.65	
1.5100.5040.05	Gemeindeliegenschaften, Notfallbudget	500'000	700'000				
1.5100.5040.06	Allgemein - Ersatz/Modernisierung Schliessanlagen (etappierte Umsetzung)	100'000					
1.5100.5040.07	Allgemein - Akku Ladeschränke für Liegenschaften (GH, FW, WH, FH, SH)	60'000					
1.5100.5290.02	Liegenschaften allgemein, Aufnahme Bestandespläne etc.	75'000					
1.5100.5290.26	Immobilienstrategie; Gesamtstrategie	75'000	75'000			12'906.85	
1.5100.6360.01	Pfadiheim Kleinhirn, Beitrag Pfadi						14'217.55

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
1.5101.5040.02	Gemeindehaus, Projektierung Gesamtinstandsetzung Variante Plus	1'500'000		1'000'000		79'744.40	
1.5102.5040.01	Sanierung Dübendorfstrasse 21	50'000		50'000			
1.5103.5040.02	Feuerwehrgebäude, Schwarz/Weiss-Konzept (Auflage GVZ)	175'000		175'000			
1.5104.5040.01	Bachwis; Verlegung Soleanlagen wegen ARA Ausbau	250'000					
1.5104.5040.02	Bachwis; Studie/Vorprojekt für Nutzung TB & Werke - Optimierung WH	100'000					
1.5104.5040.03	Werkhof; Unterhalt und Sanierung Dach, Absturzsicherung	150'000					
1.5105.5040.02	AZS; Heizungssersatz	75'000					
1.5105.5040.03	AZS; Erneuerung Küche (Ersatz div. fix eingebauter Geräte, Ersatz zwei Steamer, Friteuse, GS	60'000					
1.5107.5030.02	Friedhof Zil; Erneuerung Parkplatz (Letzacher)	100'000					
1.5108.5040.02	Zwicky-Fabrik, Sanierung Fassade					12'262.35	
1.5108.5040.05	Zwicky-Fabrik, Sanierung Wohnräume Obergeschoss 2024					119'267.15	
1.5108.5040.06	Zwicky-Fabrik, Sanierung Innen & Hülle			275'000			
1.5108.5040.07	Zwicky Fabrik, Ersatz Beleuchtung, Tonanlage und Bühne, inkl. Steuerungen					85'685.45	
1.5108.5060.01	Zwicky Fabrik, Ersatz Beleuchtung, Tonanlage und Bühne, inkl. Steuerungen			50'000			
Sport / Freizeit		565'000		680'000			
	Nettoergebnis		565'000		680'000		
1.5120.5020.03	Einwasserungsrampe, Ersatz 2023			100'000			
1.5120.5020.04	Bootssteg, Reparaturen Steg und Zugang			50'000			
1.5120.5030.01	Bootssteg, Reparatur an Steg und Zugang	75'000					
1.5120.5030.02	Einwasserungsrampe; Ersatzneubau des Steg bei der Rampe Rohrbach	200'000					
1.5121.5660.01	Tennisclub Fällanden, Investitionsbeitrag Sanierung Tennisplätze	190'000		190'000			
1.5122.5040.01	Fröschbach, Ersatz Spielplatz (bfu-konform)			175'000			
1.5122.5040.02	Pfaffhausen, Ersatz Spielplatz (bfu-konform)			100'000			
1.5123.5060.01	Dorfwerkstatt, Einrichten Metall- und Holzwerkstatt			65'000			
1.5124.5040.00	GZ Talgartenstrasse 8; Absturzsicherung Dach & PV-Anlage	100'000					
Öffentlicher Verkehr		275'000		275'000			
	Nettoergebnis		275'000		275'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
1.5140.5010.01	Kommunale Bushaltestellen, behindertengerechter Ausbau	200'000		200'000			
1.5141.5040.01	Buswartehäuschen, Neubau	75'000		75'000			
	Natur- und Umweltschutz	50'000		100'000			
	Nettoergebnis		50'000		100'000		
1.5160.5090.01	Neophytenstrategie 2025 - 2029, Umsetzung			50'000			
1.5160.5290.01	Anpassung der SVO und Überarbeitung des Baumkatasters	50'000		50'000			
	Gewässer	575'000		300'000		62'384.90	
	Nettoergebnis		575'000		300'000		62'384.90
1.5170.5020.01	Hochwasserschutz Zilbach					34'736.95	
1.5170.5020.07	Projektierungskosten Gewässer	175'000		300'000		27'647.95	
1.5170.5020.08	Umsetzung Massnahmen Hochwasser	400'000					
	Strassenwesen					135'115.50	
	Nettoergebnis						135'115.50
	Strassenwesen Unterhalt					135'115.50	
	Nettoergebnis						135'115.50
1.5210.5060.01	Ersatzanschaffung Holder Mehrzweckfahrzeug					135'115.50	
6	Tiefbau & Werke	10'755'000	800'000	9'225'000	800'000	3'654'297.37	573'488.32
	Nettoergebnis		9'955'000		8'425'000		3'080'809.05
	Tiefbau / Strassen	1'295'000		1'065'000		975'299.66	3'500.00
	Nettoergebnis		1'295'000		1'065'000		971'799.66
	Strassen und Wege	1'295'000		1'065'000		975'299.66	3'500.00
	Nettoergebnis		1'295'000		1'065'000		971'799.66
1.6010.5010.02	Fussgängerüberführung Maurstrasse					100'000.00	
1.6010.5010.10	Sanierungen öffentliche Beleuchtung	75'000		75'000		103'008.95	
1.6010.5010.17	Schwandenstrasse Etappen 1-3, Sanierung Strasse					81'075.00	
1.6010.5010.26	Sanierung Twäracherstrasse	200'000					85'163.51
1.6010.5010.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung						270'590.15
1.6010.5010.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Sanierung Strasse						45'240.35
1.6010.5010.33	In der Rehweid, Abschnitt Lohzelg-Waldstrasse, Sanierung Strasse						

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
1.6010.5010.36	Grossplatzstrasse Teil III, Waldstr-Zürichstrasse, Sanierung Strasse					160.00	
1.6010.5010.37	Pfaffhausen Zürichstrasse, Agglomerationsprogramm	600'000		400'000			
1.6010.5010.38	Zürich Fussweg, Etappe 2; Binzstr.- Am Mülirain, Sanierung Strasse					195'247.05	
1.6010.5010.39	Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung, Sanierung Strasse					94'634.20	
1.6010.5010.43	Langäristrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I Strasse			290'000			
1.6010.5010.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse Sanierung Strasse	370'000		300'000		180.45	
1.6010.5030.00	Soletankverlegung	50'000					
1.6010.6350.38	Zürich Fussweg, Etappe 2; Binzstr.- Am Mülirain, Investitionsbeiträge Private					3'500.00	
Werke		9'460'000	800'000	8'160'000	800'000	2'678'997.71	569'988.32
Nettoergebnis			8'660'000		7'360'000		2'109'009.39
Werke (allgemein)		5'000'000		3'850'000			
Nettoergebnis			5'000'000		3'850'000		
1.6118.5030.02	*Pellets-BHKW Pfaffhausen, FW			350'000			
1.6118.5030.03	*ARA Abwärmenutzung, Unterdorf FW	5'000'000		3'500'000			
Wasserversorgung		880'000	300'000	1'155'000	300'000	677'559.04	323'544.81
Nettoergebnis			580'000		855'000		354'014.23
1.6120.5030.19	Erstellen Notwasserversorgung (Brunnen, Quellfassungen)					8'618.55	
1.6120.5030.26	Sanierung WL Twäracherstrasse	140'000					
1.6120.5030.30	Zürich Fussweg, Etappe 1 Lindenweg - Binzstrasse WV					160.00	
1.6120.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung WV					21'024.62	
1.6120.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Erneuerung WL					361'669.34	
1.6120.5030.33	In der Rehweid, Lohzelg-Waldstrasse, Erneuerung WL					3'715.92	
1.6120.5030.39	Buechwisstrasse, WV					78'937.65	
1.6120.5030.40	Wigartenstrasse/Talgartenstrasse - Sunnetalstrasse WV					73'456.44	
1.6120.5030.41	GLF-Leitungsverlegung Radweg Zollikerstr., Anteil WV Fällanden	80'000		170'000			
1.6120.5030.43	Langäristrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I WV			300'000			
1.6120.5030.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse Sanierung WV	80'000		370'000		169.97	
1.6120.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg, Sanierung WV	120'000		120'000			
1.6120.5030.46	Neuhuswág, Sanierung WV	110'000					

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
1.6120.5030.47	Sandacherstrasse, Sanierung WV	200'000					
1.6120.5060.06	Smart-Meter, Ersatz Zähler WV	150'000		150'000		129'806.55	
1.6120.5200.02	Intersys, digitale Instandhaltung WV			45'000			
1.6120.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung		300'000		300'000		323'544.81
	Abwasser	1'420'000	300'000	895'000	300'000	799'389.39	220'375.43
	Nettoergebnis		1'120'000		595'000		579'013.96
1.6130.5030.04	Jährliche Kanalspülungen	50'000		50'000			
1.6130.5030.07	Bauliche Sanierung Sonderbauwerke	400'000		300'000			
1.6130.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung AW						79'725.37
1.6130.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Sanierung AW						264'052.31
1.6130.5030.33	In der Rehweid, Erneuerung AW						65'409.97
1.6130.5030.38	Zürich Fussweg, Etappe 2 Binzstrasse - Am Mülirain AW						1'113.42
1.6130.5030.39	Buechwisstrasse, AW						354'909.50
1.6130.5030.43	Langäristrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I AW			75'000			
1.6130.5030.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse AW	70'000		370'000			169.93
1.6130.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg AW	100'000		100'000			
1.6130.5030.46	Twäracherstrasse AW	100'000					
1.6130.5030.47	Sandacherstrasse AW	700'000					
1.6130.5290.01	Update Genereller Entwässerungsplan		300'000				34'008.89
1.6130.6370.01	Abwasseranschlussgebühren				300'000		220'375.43
	Abfallwirtschaft			140'000			
	Nettoergebnis				140'000		
1.6140.5060.00	Ersatz Fahrzeug Abfallwesen			140'000			
	Elektrizitätswerk	2'160'000	200'000	2'120'000	200'000	1'202'049.28	26'068.08
	Nettoergebnis		1'960'000		1'920'000		1'175'981.20
1.6150.5030.14	TS Glasverbindung inkl. Anbindung Leitwarte/Smart-Meter EW	50'000		100'000			
1.6150.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung EW						29'118.10
1.6150.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Erneuerung EW						292'996.11
1.6150.5030.33	In der Rehweid, Lohzelg-Waldstrasse, Erneuerung EW						4'277.37
1.6150.5030.37	Zürichstrasse Pfaffhausen, Agglomerationsprogramm EW			60'000			
1.6150.5030.38	Zürich Fussweg; Etappe 2 Binzstrasse - Am Mülirain EW						288'013.62
1.6150.5030.39	Buechwisstrasse, EW						21'592.83
1.6150.5030.40	Wigartenstrasse/Talgartenstrasse - Sunnetalstrasse EW						30'346.01

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024
1.6150.5030.41	MS-Kabelverbindungen diverse	250'000		300'000		
1.6150.5030.43	Langäristrasse - Unterer Rain, Gesamtsanierung Teil I EW			200'000		
1.6150.5030.44	Waldstrasse, Lohzel- Grossplatzstrasse Sanierung EW	40'000		220'000		529.97
1.6150.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg Sanierung EW	100'000		100'000		
1.6150.5030.46	TS Obere Benglen MS-Anlageersatz (Schadenfall)					71'420.76
1.6150.5030.47	Twäracherstrasse Sanierung EW	120'000				
1.6150.5030.48	Sandacherstrasse Sanierung EW	150'000				
1.6150.5040.10	TS Industriestrasse 3 Ersatz	250'000				2'422.48
1.6150.5040.11	TS Weid Ersatz	260'000				
1.6150.5040.13	TS Langäri, Ersatz EW	150'000		260'000		
1.6150.5040.14	VK Benglen und Pfaffhausen, Ersatz	50'000		50'000		
1.6150.5040.16	Photovoltaik Beteiligungsmodell	250'000		250'000		
1.6150.5060.04	Netzleittechnik, Anbindungen Trafostationen / Ersatz Schutzgeräte EW			60'000		37'508.42
1.6150.5060.06	Smart-Meter, Ersatz Zähler EW	400'000		400'000		393'999.27
1.6150.5200.01	Leitsystem, Erneuerung und Erweiterung PC-Leitsystem EW	60'000		75'000		
1.6150.5200.02	Intersys, digitale Instandhaltung EW	30'000		45'000		
1.6150.6370.01	Stromanschlussgebühren		200'000		200'000	26'068.08
9	Schule Nettoergebnis	5'285'000		7'491'000		1'216'874.80
			5'285'000		7'491'000	1'216'874.80
90	Bildung Nettoergebnis	765'000		601'000		392'780.45
			765'000		601'000	392'780.45
	Schulverwaltung Nettoergebnis			601'000		392'780.45
					601'000	392'780.45
1.9090.5060.02	ICT Konzept LP 21			90'000		1'569.05
1.9090.5060.15	ICT Konzept Ersatz Notebooks SuS, inkl. Software			200'000		123'454.35
1.9090.5060.16	ICT Konzept Ersatz Tablets, inkl. Software					147'989.40
1.9090.5060.17	Ersatz- resp. Neuanschaffung verschiedene Geräte			95'000		59'949.80
1.9090.5060.18	Ersatz Netzwerkinfrastruktur und Gebäudeswitches			80'000		59'817.85
1.9090.5060.19	Telefonalage, Ersatz alle Schulhausstandorte			56'000		
1.9090.5200.01	Software, diverse Migrationen, Upgrades, Implementierungen etc.			80'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024
	Übriges Bildungswesen	765'000					
	Nettoergebnis		765'000				
1.9090.5060.20	ICT Konzept Ersatz Notebooks SuS, inkl. Software 2026	200'000					
1.9090.5060.21	ICT Konezpt Ersatz Notebooks LP's/MA inkl. Software 2026	250'000					
1.9090.5060.22	Ersatz- resp. Neuanschaffung verschiedene Geräte 2026	95'000					
1.9090.5060.23	ICT Konzept Ersatzlösung End of Life Schulraumperipherien 2026	60'000					
1.9090.5060.24	Ersatz Server, Backupserver, ext. Datenbackup, inkl. DL, Lizzenzen, Software (alle 5J) 2026	80'000					
1.9090.5200.02	Software, diverse Migrationen, Upgrades, Implementierungen etc. 2026	80'000					
91	Liegenschaften	4'520'000		6'890'000		824'094.35	
	Nettoergebnis		4'520'000		6'890'000		824'094.35
	Schulliegenschaften und -anlagen	4'520'000		6'890'000		824'094.35	
	Nettoergebnis		4'520'000		6'890'000		824'094.35
1.9100.5030.02	Nachhaltigkeit im Grünbereich	80'000		80'000			
1.9100.5030.04	Sämtlich Anlagen, Instandsetzung Beläge und Markierungen	60'000		60'000			
1.9100.5030.05	Buechwis, Normkonforme Feuerwehrzufahrt			200'000			
1.9100.5030.07	Buechwis, Sanierung Spielplatz Primarschule	50'000					
1.9100.5030.08	Allwetterplätze Instandsetzung; Diverse Anlagen (SH Bommern und Buechwis)	180'000					
1.9100.5030.10	Neugestaltung Spielplätze und Aussenbereiche, Hort Benglen & KiGa Breiteli	100'000					
1.9100.5040.10	Dachsanierung SH Buechwis und Absturzsicherung	150'000		100'000			
1.9100.5040.13	Fensterunterhalt / Fensterstreicheln	100'000		100'000			
1.9100.5040.17	Neugestaltung Spielplätze und Aussenbereiche, Hort Benglen & KiGa Breiteli					72'378.90	
1.9100.5040.20	Sanierung KiGa Breiteli, 1. und 2. Teil			200'000			
1.9100.5040.21	Fassadenreinigung SH Lännen und Buechwis			125'000			
1.9100.5040.25	Ausführung Schulraumprovisorium Buechwis 2025			3'450'000		405'258.25	
1.9100.5040.26	Planungskredit Infrastruktur 2030 Sachgeschäfte 2024					51'957.10	
1.9100.5040.27	Neubau und Sanierung SH Bommern, Wettbewerb	750'000		1'000'000			
1.9100.5040.28	Pavillon SEK, Instandsetzung Bodenbeläge, Garderoben	100'000		100'000			
1.9100.5040.29	Buechwis, Sanierung Spielplatz Primarschule			90'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR VV Inst 6stellig

Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024
					Ausgaben
1.9100.5040.30	Buechwis, Fassadenfugen ersetzen	75'000	75'000		
1.9100.5040.32	*Benglen, Lehrschwimmbecken und Turnhalle Gesamtsanierung	400'000		350'000	
1.9100.5040.33	Benglen, Inventarisierte SEK-Häuser Projektierung und Ausführung			150'000	
1.9100.5040.34	*Fällanden, Erweiterung/Neubau Kindergartenkassen Projektierung und Sanierung	1'250'000		250'000	
1.9100.5040.35	Fällanden, PV Anlagen SH Lätten			50'000	
1.9100.5040.36	Pfaffhausen, Pfaffensteine Heizungersatz	100'000		100'000	
1.9100.5040.37	Pfaffhausen, Pfaffensteine; Machbarkeitsstudie Hort, Innere Anpassungen und Sanierung	350'000			
1.9100.5040.38	SH Fä, Infrastruktur 2030; Ausführung Schulraumbauten Mobilier	200'000			
1.9100.5060.09	Einbau Spindkästen inkl. Badge Schliesssystem, Sek	25'000		30'000	
1.9100.5060.10	Mobilierersatz Primarschule	60'000		60'000	
1.9100.5060.12	Ersatz Schülertische Sek 2024			60'000	79'417.30
1.9100.5060.13	Neue Ausstattung Pavillon Sek			110'000	51'678.50
1.9100.5060.14	Sanierung Holzwerkstatt Sek				130'299.35
1.9100.5060.15	Ersatz Beleuchtungskörper alle Anlagen	200'000		150'000	33'104.95
1.9100.5060.17	SH Allgemein; Mobilier	60'000			
1.9100.5060.18	SH Allgemein; Ausstattung Pausenraum	80'000			
1.9100.5060.19	SH Fä - neuer KIGA, neues Mobilier (2 Kindergarten)	150'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Institutionen

Budget / 21.10.2025 Pol. Gemeinde 1.1.2026 - 31.12.2026 BU IR FV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
	IR Ausgaben und Einnahmen	200'000	200'000	578'700	578'700		
2	Finanzen und Steuern		200'000	428'700	150'000		
	Nettoergebnis	200'000		278'700			
	Finanzen		200'000	428'700	150'000		
	Nettoergebnis	200'000		278'700			
	Abschluss Jahresrechnung		200'000	428'700	150'000		
1.9999.7990.01	Abgang Gebäude aus FV			428'700			
1.9999.8990.01	Zugang Sachanlagen FV		200'000		150'000		
5	Hochbau & Liegenschaften	200'000		150'000	428'700		
	Nettoergebnis		200'000	278'700			
	Liegenschaften	200'000		150'000	428'700		
	Nettoergebnis		200'000	278'700			
	Liegenschaften FV	200'000		150'000	428'700		
1.5110.7040.01	Finanzliegenschaften allgemein, Analysen für Sanierungskonzepte	75'000		100'000			
1.5110.8500.01	Übertrag Grundstücke FV ins VV				428'700		
1.5112.7040.01	Sanierung Geerenstrasse 2	75'000					
1.5114.7040.01	Benglenstrasse 22-28; Projekt Gesamtsanierung	50'000		50'000			

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
1020	Präsidiales	3320.90	0.00	36'400.00	0.00
1030	Informatik	3300.60	126'600.00	125'000.00	0.00
1030	Informatik	3320.00	33'700.00	0.00	0.39
1031	Telematik	3300.40	1'700.00	1'600.00	1'678.00
1031	Telematik	3300.60	0.00	13'800.00	13'865.00
3020	Polizei	3300.60	0.00	9'300.00	0.00
3020	Polizei	3320.90	26'800.00	26'700.00	26'771.00
3022	Feuerwehr	3300.60	24'600.00	13'200.00	12'365.00
3025	Zivilschutz	3300.60	10'000.00	0.00	0.00
3026	Bevölkerungsschutz	3300.60	7'500.00	7'500.00	0.00
4250	Asylkoordination	3300.40	120'000.00	136'000.00	0.00
4250	Asylkoordination	3300.60	11'400.00	11'300.00	0.00
5010	Hochbau Verwaltung	3320.90	38'600.00	0.00	0.00
5013	Heimat- und Denkmalschutz	3300.30	0.00	2'300.00	0.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.30	16'500.00	2'700.00	2'673.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.40	24'800.00	17'000.00	16'534.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.60	2'500.00	2'400.00	2'478.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.90	23'800.00	0.00	0.00
5101	Gemeindehaus	3300.40	54'600.00	68'800.00	54'550.24
5101	Gemeindehaus	3300.60	0.00	0.00	0.03
5102	Wohnhaus Dübendorfstrasse 21, Fällanden	3300.40	0.00	7'500.00	0.00
5103	Feuerwehrgebäude	3300.40	44'100.00	35'300.00	26'599.00
5104	Werkhof	3300.40	63'400.00	38'300.00	38'355.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.30	2'900.00	2'800.00	2'891.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.40	280'200.00	280'100.00	280'142.48
5107	Friedhofgebäude	3300.30	5'000.00	0.00	0.00
5107	Friedhofgebäude	3300.40	64'600.00	64'600.00	64'607.00
5108	Zwicky-Fabrik	3300.40	18'900.00	44'300.00	16'407.00
5109	Altes Schulhaus Chilewäg	3300.40	20'000.00	20'000.00	20'000.00
5120	Bootsplätze	3300.30	23'800.00	3'700.00	3'752.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
5120	Bootsplätze	3300.40	500.00	500.00	511.00
5121	Sportanlagen diverse	3300.30	83'100.00	75'300.00	64'116.00
5121	Sportanlagen diverse	3300.40	20'400.00	20'400.00	20'407.00
5121	Sportanlagen diverse	3320.90	17'600.00	17'600.00	17'602.00
5122	Familiengärten / Spielplätze	3300.30	10'300.00	10'300.00	11'070.01
5122	Familiengärten / Spielplätze	3300.40	0.00	13'700.00	0.00
5140	Öffentlicher Verkehr Infrastruktur	3300.10	0.00	13'300.00	0.00
5140	Öffentlicher Verkehr Infrastruktur	3300.40	9'400.00	9'300.00	9'351.00
5141	Buswartehäuser	3300.40	9'100.00	3'800.00	1'554.00
5152	Forstwirtschaft	3300.50	300.00	300.00	291.00
5160	Natur- und Artenschutz	3300.30	0.00	0.00	0.16
5160	Natur- und Artenschutz	3300.40	3'000.00	3'000.00	3'030.00
5170	Gewässer (Verbauung)	3300.20	4'900.00	4'100.00	4'189.00
5210	Gemeindestrassen / Werkhof	3300.30	0.00	3'000.00	0.00
5210	Gemeindestrassen / Werkhof	3300.60	16'900.00	9'100.00	16'889.70
6010	Strassen und Wege baulich	3300.10	423'700.00	389'300.00	369'270.02
6010	Strassen und Wege baulich	3300.30	30'200.00	30'200.00	30'227.55
6117	Gasversorgung allgemein	3300.30	2'100.00	2'100.00	2'089.00
6118	Energie allgemein	3300.30	19'800.00	2'200.00	2'256.00
6120	Wasserversorgung	3300.30	113'700.00	93'000.00	71'718.15
6120	Wasserversorgung	3300.40	9'800.00	9'800.00	9'818.00
6120	Wasserversorgung	3300.60	89'800.00	73'500.00	52'220.02
6120	Wasserversorgung	3320.90	10'300.00	14'800.00	5'792.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.30	42'100.00	28'600.00	10'379.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.60	7'400.00	7'400.00	7'447.00
6130	Abwasserbeseitigung	3320.90	12'600.00	9'100.00	128.88
6140	Abfall allgemein	3300.30	7'000.00	4'600.00	0.00
6140	Abfall allgemein	3300.60	7'600.00	7'600.00	7'635.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.30	242'300.00	235'800.00	215'858.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.40	128'900.00	86'800.00	78'250.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.60	252'700.00	278'100.00	203'847.60
6150	Elektrizitätsnetz	3300.90	21'000.00	0.00	0.00
9051	Schulverwaltung	3300.60	40'300.00	67'200.00	96'210.27
9052	Volksschule allgemein	3300.60	10'700.00	10'700.00	10'734.00
9090	Informatik	3300.60	483'500.00	553'600.00	347'201.00
9090	Informatik	3320.00	32'000.00	0.00	0.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.10	20'000.00	0.00	0.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.30	18'100.00	39'700.00	2'096.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.40	264'500.00	200'600.00	31'775.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.60	174'100.00	147'400.00	86'017.01
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.90	0.00	0.00	0.28
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.30	4'200.00	4'100.00	4'164.00
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.40	556'600.00	559'500.00	565'866.01
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.60	0.00	0.00	11'720.39
9101	Schulliegenschaften Lätten	3320.90	0.00	0.00	129'906.98
9102	Schulliegenschaften Bommern	3300.40	20'300.00	20'200.00	20'290.00
9102	Schulliegenschaften Bommern	3300.60	6'700.00	5'700.00	7'752.20
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.30	300.00	200.00	298.00
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.40	79'400.00	79'300.00	79'365.00
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.60	7'400.00	6'900.00	11'904.06
Total			4'360'600.00	4'122'300.00	3'204'915.43
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		33xx	4'360'600.00	4'122'300.00	3'204'915.43
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			4'360'600.00	4'122'300.00	3'204'915.43

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024		
Anzahl Einwohner	9'800	9'650	9'553		
Steuerfuss	99%	99%	99%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'855	4'155	3'908		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	19%	32%	35%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.600%	-0.280%	0.100%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettovermögensquotient			91%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettovermögen I pro Einwohnerin und Einwohner			3'768	< 0 Fr.	Nettovermögen
Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung