Politische Gemeinde
8117 Fällanden

Budget 2027

Ablieferung an Gemeindevorstand	28. August 2026
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	8. September 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	11. September 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. September 2026
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25. November 2026
Veröffentlichung	4. Dezember 2026

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 - 24
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	25
	Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26 - 28
14	Finanzkennzahlen	29

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 2026 um CHF 3'626'000. Abweichungen sind in sämtlichen Kostenstellen zu finden. Die grössten Posten sind:

- Höhere Aufwendungen im Bereich Informatik/Telematik CHF 559'400
- Höhere Aufwendungen im Bereich Fachbereich Personal CHF 314’000
- Höhere Aufwendungen im Bereich ambulante Gesundheitskosten CHF 580'200
- Höhere Aufwendungen im Bereich Soziales CHF 232’000
- Höhere Aufwendungen im Bereich Liegenschaften CHF 571'300
- Höhere Aufwendungen im Bereich Bildung CHF 1’140'700

Der Gesamtertrag der Erfolgsrechnung erhöht sich gegenüber dem Budget 2026 um CHF 2'104'600. Die grössten Positionen erklären sich wie folgt:

- Höhere Ressourcenausgleichsbeträge 2'741'000
- Tiefere Steuererträge von CHF -568’000
- Höhere Einnahmen Alterszentrum CHF 365'900

Personalaufwand

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %
20'344’100	20'129'900	+214’200	+1.06 %

Gegenüber dem Budget 2026 erhöht sich der Personalaufwand um CHF 214'200 auf CHF 20'344'100 (+1.06 %). Die Aufwandsteigerung basiert auf die Teuerung und die individuellen Lohnerhöhungen.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %
13'163’200	12'441’300	721’900	+5.80 %

Im Vergleich zum Budget 2026 erhöht sich der Sach- und übrige Betriebsaufwand um CHF 721'900 auf CHF 13'163'200. Der Hauptgrund für den höheren Aufwand sind höheren Kosten für IT-Nutzungsaufwand. Des Weiteren gibt es Kostensteigerung beim Unterhalt Liegenschaften und im Bereich Bildung bei der Sonderpädagogik für Dienstleistungen Dritter.

Transferaufwand

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %

38'064'400	36'125'200	+1'939'200	+5.37 %

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 1'939'200 stehen im direkten Zusammenhang mit den Mehraufwendungen in den Bereichen stationäre und ambulante Pflegefinanzierung sowie Primar- und Sekundarschule und Sonderpädagogik. Es wird mit mehr Schulklassen geplant, was die Kosten der Lehrer die beim Kanton angestellt sind erhöht und höhere Anzahl Sonderschüler, für die Beiträge an den Kanton zu richten sind.

Alterszentrum Sunnetal

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %
-19’800	210'300	-230’100	-109.42 %

Im Betrieb des Alterszentrum Sunnetal wird mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 19'800 gerechnet. Dank höheren Einnahmen bei der Pflegetaxen und tieferen Dienstleistungen und Honorare.

Asylkoordination und Integration

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %
1'034’500	865'300	169'200	19.55 %

Es wird mit einer Verschiebung von Asylsuchenden mit Status S zu Asylsuchende ohne Status S gerechnet. Der Bund bezahlt für Asylsuchende mit Status S höhere Beiträge. Diese Verschiebung führt zu Mindereinnahmen von CHF 187'000.

Steuererträge

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %
43'118'000	43'699'000	–581'000	–1.33 %

Die Steuererträge für das Rechnungsjahr wurden gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamts des Kantons Zürich sowie der aktuellen Finanzplanung budgetiert. Diese bewegen sich auf einem leicht tieferen Niveau wie im Budget 2026. Aufgrund des Rückgangs der Steuern aus früheren Jahren in der Jahresrechnung 2025 sowie dem aktuellen Stand wurden ein um CHF 581’000 tieferer Werte budgetiert.

Bei den Grundstückgewinnsteuern darf man weiterhin optimistisch sein und mit einem Ertrag von CHF 6.0 Mio. rechnen, gleicher Wert wie im Budget 2026.

Entgelte

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %
11'592’200	10'950’800	641’400	+5.86 %

Die Entgelte liegen mit CHF 11'592’200 um CHF 641'400 über dem Wert aus dem Budget 2026. Die Zunahme der Erträge stammen hauptsächlich aus höheren Erträgen im Alterszentrum und bei den Tagesstrukturen im Bereich der Bildung.

Transferertrag

Budget 2027 in CHF	Budget 2026 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in CHF	Differenz BU26 – BU27 in %
16'480'900	14'374'000	2'106’900	+14.66 %

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 2'106’900. Dies hängt hauptsächlich mit den höher budgetierten Ressourcenausgleichsbeträge zusammen, die um CHF 2'741'000 gegenüber dem Budget 2026 zunahmen.

Investitionsrechnung – Zusammenfassung

Verwaltungsvermögen

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens sind für das Jahr 2027 Nettoinvestitionen von CHF 15'029'600 geplant. Davon fallen CHF 13'659'600 (90.9 %) im Steuerhaushalt und CHF 1'370'000 (9.1 %) im gebührenfinanzierten Bereich an.

Im steuerfinanzierten Bereich fallen die grossen Investitionsprojekte hauptsächlich im Bereich der Liegenschaften an. Für die Erneuerung / Sanierung BSA Benglen sind im Budget 2027 CHF 2'000'000 vorgesehen. Für die Projektierung der Gesamterneuerung Haus 4 Schulhaus Buechwis sind CHF 1'000'000 eingeplant und für den Wettbewerb Neubau und Sanierung Schulhaus Bommern ebenfalls CHF 1'000'000. Bei den Strassen und Wege sind 2027 die Projekte Sanierung Twäracherstrasse mit CHF 600'000 und Pfaffhausen Zürichstrasse mit CHF 720'000 budgetiert. Beim Gemeindehaus sind CHF 500'000 im 2027 vorgesehen, das weitere Vorgehen ist vom Ausgang der Urnen-Abstimmung im Februar 2027 abhängig.

Finanzvermögen.

In der Investitionsrechnung des Finanzvermögens sind Ausgaben von CHF 237'500 eingeplant. Für die Sanierung der Liegenschaften Tokterhuus sowie Benglenstrasse 22–28 sollen entsprechende Instandstellungsprojekte ausgearbeitet werden. Zusätzlich sind CHF 37'500 für die Ausarbeitung von Sanierungsprojekten diverser Liegenschaften vorgesehen.

Steuerbedarf und Steuerfuss 2027

Budget / 27.09.2017 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 Steuerbedarf
Gemeinde Fällanden

Steuerbedarf und Steuerfuss	2027	2026	2025	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Steuerbedarf						
Gesamtaufwand				77'458'000	86'081'600	83'419'388
Ertrag ohne Ordentliche Steuern				42'056'200	52'253'000	55'124'254
Zu deckender Aufwandüberschuss				**-35'401'800**	**-33'828'600**	**-28'295'134**
Steuerertrag und Steuerfuss						
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	**32'727'273**	**32'626'263**	**32'018'447**			
Steuerfuss in %	**99**	**99**	**99**			
Zusammensetzung Steuerertrag:						
Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	24'500'000	25'000'000	24'568'209			
Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	4'000'000	3'500'000	3'436'398			
Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	3'500'000	3'400'000	3'303'276			
Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	400'000	400'000	390'380			
Steuerertrag Rechnungsjahr	**32'400'000**	**32'300'000**	**31'698'263**			
Steuerertrag				**32'400'000**	**32'300'000**	**31'698'263**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung						
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				-3'001'800	-1'528'600	3'403'128

(-) Aufwandüberschuss: Deckung durch die kummulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999
(+) Ertragsüberschuss: Zuweisung zu den kummulierten Ergebnisse der Vorjahre, Konto 2999

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
-	Aufwandüberschuss	3’001’800.00	3’001’800.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	221’600.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3’291’400.00	3’269’700.00	21’700.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	244’800.00	23’200.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**534’400.00**	**291’100.00**	**243’300.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15’029’600.00	13’659’600.00	1’370’000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-14’495’200.00**	**-13’368’500.00**	**-1’126’700.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**4%**	**2%**	**18%**

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)	0.00	196’400.00	25’200.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	14’100.00	7’600.00	0.00
-	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	**0.00**	**210’500.00**	**32’800.00**	**0.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	1’370’000.00	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**0.00**	**-1’159’500.00**	**32’800.00**	**0.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**0%**	**15%**	**0%**	**0%**

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 Haushaltgleichgewicht 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 2023	*R 2024*	*R 2025*	*B 2026*	*B 2027*	*P 2028*	*P 2029*	*P 2030*	*Mittelwert*
191020	*2782391*	*3403128*	*-1528600*	*-3001800*	*624000*	*223000*	*-811000*	*235’267*

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 (+)	**-3’001’800.00**
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		-3’269’700.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		-1’008’000.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		**-4’277’700.00**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	--	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische 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

Richtwerte

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. > 25 % genügend
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern. < 25 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	**2027**	2028	2029	2030	ø
66%	74%	74%	*78%*	*76%*	-	-				74%

Zinsbelastungsquote

Richtwerte

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre < 5 % genügend
Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %. > 5 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	**2027**	2028	2029	2030	ø
0.0%	-0.3%	-0.8%	-0.7%	-0.7%						-0.5%

Investitionsanteil

Richtwerte

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde > 10 % genügend
für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird. < 10 % ungenügend

2021	2022	2023	2024	2025	2026	**2027**	2028	2029	2030	ø
14.2%	10%	11%	7%	10%						11%

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU ER Sachgruppen
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	20'344'100	20'129'900	19'380'971.54
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'163'300	21'587'100	21'059'991.72
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'291'400	4'360'600	3'331'057.47
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	244'800	1'185'100	1'368'452.67
36	Transferaufwand	38'064'400	36'125'200	35'726'911.21
37	Durchlaufende Beiträge	8'000	10'000	8'000.00
	Total Betrieblicher Aufwand	**75'116'000**	**83'397'900**	**80'875'384.61**
40	Fiskalertrag	43'118'000	43'699'000	41'529'740.80
41	Regalien und Konzessionen	5'000	600	4'700.00
42	Entgelte	11'592'200	22'878'300	23'552'653.92
43	Verschiedene Erträge	3'700	100'700	57'515.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	48'500	48'500	58'139.02
46	Transferertrag	16'480'900	14'374'000	18'232'685.67
47	Durchlaufende Beiträge	66'000	10'000	8'000.00
	Total Betrieblicher Ertrag	**71'314'300**	**81'111'100**	**83'443'434.61**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-3'801'700**	**-2'286'800**	**2'568'050.00**
34	Finanzaufwand	502'500	475'900	368'512.66
44	Finanzertrag	1'302'400	1'234'100	1'203'590.57
	Ergebnis aus Finanzierung	**799'900**	**758'200**	**835'077.91**
	Operatives Ergebnis	**-3'001'800**	**-1'528'600**	**3'403'127.91**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0**	**0**	**0.00**
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	**-3'001'800**	**-1'528'600**	**3'403'127.91**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'839'500	2'207'800	2'175'492.33
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'839'500	2'207'800	2'175'492.33

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Budget / 22.09.2021 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Sachgruppen
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	14'525'000	20'805'000	8'040'701.09
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	23'925.60
52	Immaterielle Anlagen	736'300	726'400	313'943.18
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	100'000	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	190'000	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**15'261'300**	**21'821'400**	**8'378'569.87**
	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	-180'000	-800'000	-368'745.87
64	Rückzahlungen von Darlehen	-51'700	-51'700	-56'735.45
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	**-231'700**	**-851'700**	**-425'481.32**
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	15'261'300	21'821'400	8'378'569.87
	Total Investitionseinnahmen	-231'700	-851'700	-425'481.32
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-15'029'600**	**-20'969'700**	**-7'953'088.55**

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR FV Sachgruppen
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	237'500	200'000	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	**237'500**	**200'000**	**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	0	-294'000.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0.00**
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	237'500	200'000	0.00
	Total Einnahmen	0	0	294'000.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-237'500**	**-200'000**	**294'000.00**

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

Organisationsanpassung Fachbereich Pesonal, neu mit dem Fachbereich Personal Bildung zusammengelegt. Höherer Informatik-Nutzungsaufwand durch Parallel-Betrieb mit bisherigem und neuem Provider.

2

Finanzen und Steuern

Kurz und bündig

Höherer Ressourcenzuschuss aus dem Finanzausgleich aufgrund der tieferen Steuerkraft der Gemeinde und gleichzeitigem Anstiegs der kantonalen Steuerkraft.

3

Bevölkerung und Sicherheit

Kurz und bündig

Tiefere Aufwände bei der Feuerwehr, tiefere Löhne und tiefere Anschaffung von Kleider und Wäsche. Im Zivilschutz neu direkte Zuteilung von Löhnen, von Mitarbeitenden die für diesen Bereich arbeiten.

Gesellschaft

4

Kurz und bündig

Mutmasslich CHF 352'200 höhere ambulante Gesundheitskosten mit Leistungsverreinbarung, CHF 228'000 höhere Kosten für ambulante Gesundheitskosten ohne Leistungsvereinbarung.

5

Hochbau und Liegenschaften

Kurz und bündig

Erweiterung des Stellenplans im Bereich Liegenschaften (Administration und Hauswartung). Höhere Unterhaltskosten für die Gebäude, beispielsweise Friedhofgebäude für Orgel- und Sitzbanksanierung, Schulliegenschaften mit Malerarbeiten an Fassade beim Schulhaus Lätten.

6

Tiefbau und Werke

Kurz und bündig

Auf Grund der durch die Urnenabstimmung beschlossene Ausgliederung von Wasser, Elektrizität und Wärme fällt ein hoher Kosten- und Ertragsanteil von Tiefbau und Werke weg.

9

Schule und Bildung

Kurz und bündig

Durch die Organisationsanpassung vom Fachbereich Personal Bildung zum Fachbereich Personal (Präsidiales) fällt in der Schulverwaltung Lohnkosten von rund CHF 350'000 weg. Durch höhere Anzahl Schüler mussten die Anzahl Klassen erhöht werden, was zusätzliches kommunales und kantonales Lehrpersonal benötigt. Bei der Sonderpädagogik steigen die Kosten deutlich, einseits sollen vakante Stellen, die wegen Fachkräftemangel nicht besetzt weden konnten, nun besetzt werden, anderseits steigt die Anzahl Sonderschüler deutlich an, was zusätzliche Kosten für Transport und Schulbeiträge verursacht.

Erfolgsrechnung nach Abteilungen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU ER Inst 1stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**77'458'000**	**77'458'000**	**86'081'600**	**86'081'600**	**86'822'517.51**	**86'822'517.51**
1	**Präsidiales**	**7'188'700**	**1'451'500**	**6'203'400**	**1'498'800**	**5'495'257.82**	**1'500'384.11**
	Nettoergebnis		5'737'200		4'704'600		3'994'873.71
2	**Finanzen und Steuern**	**1'924'200**	**54'154'100**	**2'067'600**	**50'811'600**	**5'425'272.47**	**49'626'833.43**
	Nettoergebnis	52'229'900		48'744'000		44'201'560.96	
3	**Bevölkerung & Sicherheit**	**2'046'900**	**483'700**	**2'097'300**	**421'800**	**1'994'089.36**	**567'365.69**
	Nettoergebnis		1'563'200		1'675'500		1'426'723.67
4	**Gesellschaft**	**28'089'500**	**14'582'600**	**26'956'600**	**14'441'700**	**26'759'457.47**	**16'420'333.92**
	Nettoergebnis		13'506'900		12'514'900		10'339'123.55
5	**Hochbau & Liegenschaften**	**12'165'400**	**2'875'100**	**11'576'800**	**2'726'100**	**10'180'909.28**	**2'472'935.91**
	Nettoergebnis		9'290'300		8'850'700		7'707'973.37
6	**Tiefbau & Werke**	**2'957'000**	**2'293'400**	**15'204'100**	**14'480'300**	**15'623'735.49**	**14'894'465.12**
	Nettoergebnis		663'600		723'800		729'270.37
9	**Schule**	**23'086'300**	**1'617'600**	**21'975'800**	**1'701'300**	**21'343'795.62**	**1'340'199.33**
	Nettoergebnis		21'468'700		20'274'500		20'003'596.29

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1 Präsidiales
Kurz und bündig
Migration und Anschaffung Hardware-Komponenten sowie Projektkosten für ICT-Outsourcing

2 Finanzen und Steuern
Kurz und bündig
-

3 Bevölkerung & Sicherheit
Kurz und bündig
Erneuerung / Sanierung BSA Benglen

4 Gesellschaft
Kurz und bündig
Rückzahlung Darlehen von ZV Spital Uster

5 Hochbau und Liegenschaften
Kurz und bündig
Neubau und Sanierung Schulhaus Bommern und Gesamtsanierung Lehrschwimmbecken und Turnhalle in Benglen. Für das Gemeindehaus CHF 500'000 bis entschieden ist ob Sanierung oder Neubau.

6 Tiefbau und Werke
Kurz und bündig
Bei Strassen und Wege: Sanierung Twäracherstrasse und in Pfaffhausen die Zürichstrasse. Abwasser: Buechwistrasse und Rebacherstrasse sowie Sanierung Sonderbauwerk.

9 Schule und Bildung
Kurz und bündig
Ersatz von Nobooks für SuS und Lehrpersonen und Verwaltung.

9 Finanzvermögen
Kurz und bündig
Fenster- und Haustür-Ersatz beim Tokterhuus, Gesamtsanierung Benglenstrasse 22-28

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025
	IR Ausgaben und Einnahmen	**15'493'000**	**15'493'000**	**22'673'100**	**22'673'100**	**8'804'051.19**	**8'804'051.19**
1	**Präsidiales**	**1'081'300**		**551'400**		**178'903.09**	**5'000.00**
	Nettoergebnis		1'081'300		551'400		173'903.09
	Präsidiales	**1'081'300**		**551'400**		**178'903.09**	**5'000.00**
	Nettoergebnis		1'081'300		551'400		173'903.09
	Präsidiales allgemein	**130'000**		**20'000**			**5'000.00**
	Nettoergebnis		130'000		20'000	5'000.00	
1.1020.5290.03	Neues CI nach Umsetzung Einheitsgemeinde; Neugestaltung CI	30'000		20'000			
1.1020.5290.04	Konzeption und Einführung IKS, Risikomanagement und Projektportfoliomanagement	100'000					
1.2021.6460.01	Rückzahlung Darlehen Dorfverein Fällanden						5'000.00
	Informatik / Telematik	**951'300**		**531'400**		**178'903.09**	
	Nettoergebnis		951'300		531'400		178'903.09
1.1030.5060.03	ICT-Outsourcing; Ersatz Hardware 2024					52'690.64	
1.1030.5060.04	Migration und Anschaffung Hardware inkl. Submission	500'000		400'000			
1.1030.5060.05	Umsetzung Digitalisierungsstrategie (nach Submission, Migration und Anschaffung)	50'000		50'000			
1.1030.5200.02	Upgrade / Zentralisierung Nest Züri-Central	21'300		31'400		58'441.90	
1.1030.5200.03	Neues Mitarbeiterportal Abacus					25'173.75	
1.1030.5200.04	Redesign Website inkl. Evaluation Provider			50'000			
1.1030.5290.02	Redesign Website inkl. Evaluation Provider 2024					42'596.80	
1.1030.5290.03	Migration Software in neues Rechenzentrum (Submission) ink. Schulung	200'000					
1.1030.5290.04	Betreib Kernapplikationen OBT	80'000					
1.1030.5290.05	Umsetzung Datenschutz Massnahmen DSB Selbstdeklaration	100'000					
2	**Finanzen und Steuern**	**231'700**	**15'261'300**	**951'700**	**21'821'400**	**425'481.32**	**8'378'569.87**
	Nettoergebnis	15'029'600		20'869'700		7'953'088.55	
	Finanzen	**231'700**	**15'261'300**	**951'700**	**21'821'400**	**425'481.32**	**8'378'569.87**

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
	Nettoergebnis	15'029'600		20'869'700		7'953'088.55	
	Gewinnbeteiligungen			**100'000**			
	Nettoergebnis				100'000		
1.2021.5540.01	Werke Fällanden AG, Gründungen und Aktienkapital AG			100'000			
	Abschluss Jahresrechnung	**231'700**	**15'261'300**	**851'700**	**21'821'400**	**425'481.32**	**8'378'569.87**
	Nettoergebnis	15'029'600		20'969'700		7'953'088.55	
1.9999.5900.00	Passivierung Einnahmen IR	231'700		851'700		56'735.45	
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben IR		15'261'300		21'821'400	368'745.87	8'378'569.87
3	**Bevölkerung & Sicherheit**	**2'180'000**		**140'000**		**73'100.85**	
	Nettoergebnis		2'180'000		140'000		73'100.85
	Bevölkerung & Sicherheit	**2'180'000**		**140'000**		**73'100.85**	
	Nettoergebnis		2'180'000		140'000		73'100.85
	Sicherheit allgemein	**2'180'000**		**140'000**		**73'100.85**	
	Nettoergebnis		2'180'000		140'000		73'100.85
1.3022.5060.04	Anschaffung Mehrzweckfahrzeug FW					73'100.85	
1.3022.5060.05	Anschaffung Motorspritze (Ersatz für zweite Motorspritze)	60'000		60'000			
1.3020.5030.01	Erneuerung / Sanierung BSA Benglen	2'000'000					
1.3025.5060.01	Anschaffung Personentransporter ZSO (Ersatzbeschaffung)			80'000			
1.3026.5060.02	Anschaffung Materialtransportfahrzueg (Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Materialwart)	120'000					
4	**Gesellschaft**		**51'700**		**51'700**	**1'241'476.10**	**51'735.45**
	Nettoergebnis	51'700		51'700			1'189'740.65
	Gesundheit		**51'700**		**51'700**		**51'735.45**
	Nettoergebnis	51'700		51'700		51'735.45	
	Gesundheit übriges		**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		51'735.45
	Soziales					**1'241'476.10**	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
	Nettoergebnis						1'241'476.10
	Asyl und Integration					**1'241'476.10**	
	Nettoergebnis						1'241'476.10
1.4250.5000.01	Landübertrag FV ins VV, Unterbringung Flüchtlinge					294'000.00	
1.4250.5040.01	Installation Container; Unterbringung Flüchtlinge					947'476.10	
5	**Hochbau & Liegenschaften**	**3'760'000**		**4'990'000**		**901'210.34**	
	Nettoergebnis		3'760'000		4'990'000		901'210.34
	Hochbau	**100'000**		**255'000**		**189'146.49**	
	Nettoergebnis		100'000		255'000		189'146.49
	Hochbau	**100'000**		**255'000**		**189'146.49**	
	Nettoergebnis		100'000		255'000		189'146.49
1.5010.5290.01	BZO-Revision	50'000		75'000		98'589.40	
1.5010.5290.02	Gesamtverkehrskonzept					6'477.09	
1.5010.5290.03	Kommunaler Richtplan Verkehr			20'000		72'510.30	
1.5010.5290.04	Umsetzung Massnahmen Gesamtverkehrskonzept	50'000		150'000			
1.5010.5290.05	Kommunaler Richtplan Siedlung & Landschaft			10'000		11'569.70	
	Liegenschaften	**3'405'000**		**4'735'000**		**712'063.85**	
	Nettoergebnis		3'405'000		4'735'000		712'063.85
	Liegenschaften VV	**2'655'000**		**3'270'000**		**566'740.65**	
	Nettoergebnis		2'655'000		3'270'000		566'740.65
1.5100.5040.05	Gemeindeliegenschaften, Notfallbudget	200'000		500'000		42'412.20	
1.5100.5040.06	Allgmein - Ersatz/Modernisierung Schliessanlagen (etappierte Umsetzung)	150'000		100'000			
1.5100.5040.07	Allgemein - Akku Ladeschränke für Liegenschaften (GH, FW, WH, FH, SH)	36'000		60'000			
1.5100.5290.02	Liegenschaften allgemein, Aufnahme Bestandespläne etc.			75'000			
1.5100.5290.26	Immobilienstrategie; Gesamtstrategie	25'000		75'000			
1.5101.5040.02	Gemeindehaus, Projektierung Gesamtinstandsetzung Variante Plus	500'000		1'500'000		145'544.25	
1.5101.5040.04	Gemeindehaus; Verschiebung Wasserleitstelle	250'000					
1.5102.5040.01	Sanierung Dübendorfstrasse 21	50'000		50'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
1.5103.5040.02	Feuerwehrgebäude, Schwarz/Weiss-Konzept (Auflage GVZ)	50'000		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	50'000		100'000			
1.5104.5040.03	Werkhof; Unterhalt und Sanierung Dach, Absturzsicherung			150'000			
1.5104.5060.00	Ersatzbeschaffung Aebi VT 450 inkl. Solestreuer	360'000					
1.5104.5060.01	Ersatzbeschaffung VW Amarok	100'000					
1.5104.5060.02	Ersatzbeschaffung John Deere 2720 inkl. Solestreuer und Schneepflug	234'000					
1.5105.5040.02	AZS; Heizungsersatz	50'000		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)	175'000		100'000			
1.5107.5030.03	Friedhof Zil, Aussenanlagen/Umgebung	100'000					
1.5107.5040.01	Friedhof Zil; Kapelle, div. Anpassungen	100'000					
1.5108.5040.07	Zwicky Fabrik, Ersatz Beleuchtung, Tonanlage und Bühne, inkl. Steuerungen					378'784.20	
1.5108.5040.08	Zwicky Fabrik, Erforderliche Sanierungsarbeiten Innen & Hülle, Planung Gesamtsanierung	150'000					
1.5108.5040.09	Zwicky Fabrik, Malerarbeiten innen und aussen	75'000					
	Sport / Freizeit	**100'000**		**565'000**		**131'170.15**	
	Nettoergebnis		100'000		565'000		131'170.15
1.5120.5020.04	Bootssteg, Reparaturen Steg und Zugang					10'360.55	
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			
1.5121.5040.02	Neubau Vereinsheim FC Fällanden	100'000					
1.5121.5660.01	Tennisclub Fällanden, Investitionsbeitrag Sanierung Tennisplätze			190'000			
1.5122.5040.01	Fröschbach, Ersatz Spielplatz (bfu-konform)					115'404.60	
1.5122.5040.02	Pfaffhausen, Ersatz Spielplatz (bfu-konform)					5'405.00	
1.5124.5040.00	GZ Talgartenstrasse 8; Absturzsicherung Dach & PV-Anlage			100'000			
	Öffentlicher Verkehr	**300'000**		**275'000**			
	Nettoergebnis		300'000		275'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
1.5140.5010.01	Kommunale Bushaltestellen, behindertengerechter Ausbau	200'000		200'000			
1.5141.5040.01	Buswartehäuschen, Neubau	100'000		75'000			
	Natur- und Umweltschutz			**50'000**			
	Nettoergebnis				50'000		
1.5160.5290.01	Anpassung der SVO und Überarbeitung des Baumkatasters			50'000			
	Gewässer	**350'000**		**575'000**		**14'153.05**	
	Nettoergebnis		350'000		575'000		14'153.05
1.5170.5020.07	Projektierungskosten Gewässer	200'000		175'000		14'153.05	
1.5170.5020.08	Umsetzung Massnahmen Hochwasser	150'000		400'000			
	Strassenwesen	**255'000**					
	Nettoergebnis		255'000				
	Strassenwesen Unterhalt	**255'000**					
	Nettoergebnis		255'000				
1.5210.5060.00	Ersatz alte Abfallkübel Bushaltestellen	60'000					
1.5210.5060.01	Rebacherstrasse	195'000					
6	**Tiefbau & Werke**	**2'945'000**	**180'000**	**10'755'000**	**800'000**	**1'935'640.89**	**368'745.87**
	Nettoergebnis		2'765'000		9'955'000		1'566'895.02
	Tiefbau / Strassen	**1'395'000**		**1'295'000**		**341'828.99**	
	Nettoergebnis		1'395'000		1'295'000		341'828.99
	Strassen und Wege	**1'395'000**		**1'295'000**		**341'828.99**	
	Nettoergebnis		1'395'000		1'295'000		341'828.99
1.6010.5010.10	Sanierungen öffentliche Beleuchtung	75'000		75'000		13'813.87	
1.6010.5010.26	Sanierung Twäracherstrasse	600'000		200'000			
1.6010.5010.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung					160.00	
1.6010.5010.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Sanierung Strasse					12'863.25	
1.6010.5010.37	Pfaffhausen Zürichstrasse, Agglomerationsprogramm	720'000		600'000		8'388.90	
1.6010.5010.38	Zürich Fussweg, Etappe 2; Binzstr.- Am Mülirain, Sanierung Strasse					6'126.45	
1.6010.5010.39	Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung, Sanierung Strasse					10'379.00	
1.6010.5010.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse Sanierung Strasse			370'000		290'017.52	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
1.6010.5010.45	Sandacherstrasse, Strassensanierung					80.00	
1.6010.5030.00	Soletankverlegung			50'000			
	Werke	**1'550'000**	**180'000**	**9'460'000**	**800'000**	**1'593'811.90**	**368'745.87**
	Nettoergebnis		1'370'000		8'660'000		1'225'066.03
	Werke (allgemein)			**5'000'000**			
	Nettoergebnis				5'000'000		
1.6118.5030.03	*ARA Abwärmenutzung, Unterdorf FW			5'000'000			
	Wasserversorgung			**880'000**	**300'000**	**341'226.82**	**178'193.18**
	Nettoergebnis				580'000		163'033.64
1.6120.5030.19	Erstellen Notwasserversorgung (Brunnen, Quellfassungen)					3'529.00	
1.6120.5030.26	Sanierung WL Twäracherstrasse			140'000		713.60	
1.6120.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Erneuerung WL					1'610.45	
1.6120.5030.39	Buechwisstrasse, WV					26'240.92	
1.6120.5030.41	GLF-Leitungsverlegung Radweg Zollikerstr., Anteil WV Fällanden			80'000			
1.6120.5030.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse Sanierung WV			80'000		191'468.67	
1.6120.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg, Sanierung WV			120'000			
1.6120.5030.46	Neuhuswäg, Sanierung WV			110'000			
1.6120.5030.47	Sandacherstrasse, Sanierung WV			200'000		5'186.06	
1.6120.5060.06	Smart-Meter, Ersatz Zähler WV			150'000		112'478.12	
1.6120.6370.01	Anschlussgebühren Wasserversorgung				300'000		178'193.18
	Abwasser	**1'550'000**	**180'000**	**1'420'000**	**300'000**	**716'800.65**	**151'682.60**
	Nettoergebnis		1'370'000		1'120'000		565'118.05
1.6130.5030.04	Jährliche Kanalspühlungen	50'000		50'000			
1.6130.5030.07	Bauliche Sanierung Sonderbauwerke	400'000		400'000		335'875.30	
1.6130.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung AW					160.00	
1.6130.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Sanierung AW					360.00	
1.6130.5030.38	Zürich Fussweg, Etappe 2 Binzstrasse - Am Mülirain AW					257.60	
1.6130.5030.39	Buechwisstrasse, AW					149'526.17	
1.6130.5030.44	Waldstrasse, Lohzelg- Grossplatzstrasse AW			70'000		212'758.53	
1.6130.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg AW	100'000		100'000			
1.6130.5030.46	Twäracherstrasse AW			100'000		400.00	
1.6130.5030.47	Sandacherstrasse AW			700'000		11'416.06	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	
1.6130.5030.48	Buechwisstrasse inkl. Beleuchtung	600'000					
1.6130.5030.49	Rebacherstrasse	400'000					
1.6130.5290.01	Update Genereller Entwässerungsplan					6'046.99	
1.6130.6370.01	Abwasseranschlussgebühren		180'000		300'000		151'682.60
	Elektrizitätswerk			**2'160'000**	**200'000**	**535'784.43**	**38'870.09**
	Nettoergebnis				1'960'000		496'914.34
1.6150.5030.14	TS Glasverbindung inkl. Anbindung Leitwarte/Smart-Meter EW			50'000		16'271.76	
1.6150.5030.31	Bruggacherstrasse inkl. Beleuchtung EW					16'200.82	
1.6150.5030.32	Gerlisbrunnenstrasse Teil II, Erneuerung EW					1'903.24	
1.6150.5030.38	Zürich Fussweg; Etappe 2 Binzstrasse - Am Mülirain EW					2'813.61	
1.6150.5030.39	Buechwisstrasse, EW					20'366.23	
1.6150.5030.41	MS-Kabelverbindungen diverse			250'000			
1.6150.5030.44	Waldstrasse, Lohzel- Grossplatzstrasse Sanierung EW			40'000		33'932.95	
1.6150.5030.45	Binzstrasse, Querung Zürich-Fussweg Sanierung EW			100'000			
1.6150.5030.46	TS Obere Benglen MS-Anlageersatz (Schadenfall)					35'493.34	
1.6150.5030.47	Twäracherstrasse Sanierung EW			120'000		160.00	
1.6150.5030.48	Sandacherstrasse Sanierung EW			150'000		3'136.06	
1.6150.5040.10	TS Industriestrasse 3 Ersatz			250'000		3'923.50	
1.6150.5040.11	TS Weid Ersatz			260'000			
1.6150.5040.13	TS Langäri, Ersatz EW			150'000			
1.6150.5040.14	VK Benglen und Pfaffhausen, Ersatz			50'000			
1.6150.5040.16	Photovoltaik Beteiligungsmodell			250'000			
1.6150.5060.04	Netzleittechnik, Anbindungen Trafostationen / Ersatz Schutzgeräte EW					19'000.44	
1.6150.5060.06	Smart-Meter, Ersatz Zähler EW			400'000		382'582.48	
1.6150.5200.01	Leitsystem, Erneuerung und Erweiterung PC-Leitsystem EW			60'000			
1.6150.5200.02	Intersys, digitale Instandhaltung EW			30'000			
1.6150.6370.01	Stromanschlussgebühren				200'000		38'870.09
9	**Schule**	**5'295'000**		**5'285'000**		**4'048'238.60**	
	Nettoergebnis		5'295'000		5'285'000		4'048'238.60
90	**Bildung**	**910'000**		**765'000**		**363'984.05**	
	Nettoergebnis		910'000		765'000		363'984.05

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
	Schulverwaltung					**363'984.05**	
	Nettoergebnis						363'984.05
1.9090.5060.15	ICT Konzept Ersatz Notebooks SuS, inkl. Software					129'872.90	
1.9090.5060.17	Ersatz- resp. Neuanschaffung verschiedene Geräte					89'582.00	
1.9090.5060.18	Ersatz Netzwerkinfrastruktur und Gebäudeswitches					90'679.00	
1.9090.5060.19	Telefonalage, Ersatz alle Schulhausstandorte					53'850.15	
	Übriges Bildungswesen	**910'000**		**765'000**			
	Nettoergebnis		910'000		765'000		
1.9090.5060.20	ICT Konzept Ersatz Notebooks SuS, inkl. Software 2026	200'000		200'000			
1.9090.5060.21	ICT Konezpt Ersatz Notebooks LP's/MA inkl. Software 2026	100'000		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	90'000		60'000			
1.9090.5060.24	Ersatz Server, Backupserver, ext. Datenbackup, inkl. DL, Lizenzen, Software (alle 5J) 2026	80'000		80'000			
1.9090.5060.25	Umsetzung ICT-Konzept LP 21; Infrastrukturerweiterung, Dockingstationen, Mobilgeräte, etc.	90'000					
1.9090.5060.26	Alle Schulen, ICT Konzept Ersatz/Neuanschaffung Tablets inkl. DL, Software, Lizenzen, Ladestationen	150'000					
1.9090.5200.02	Software, diverse Migrationen, Upgrades, Implementierungen etc. 2026	80'000		80'000			
1.9090.5200.03	Alle Schulen; Ersatz Netzwerkinfrastruktur	60'000					
1.9090.5200.04	Massnahmen zur Erhöhung der IT-Security inkl. Hardware, Software und DL	60'000					
91	**Liegenschaften**	**4'385'000**		**4'520'000**		**3'684'254.55**	
	Nettoergebnis		4'385'000		4'520'000		3'684'254.55
	Schulliegenschaften und -anlagen	**4'385'000**		**4'520'000**		**3'684'254.55**	
	Nettoergebnis		4'385'000		4'520'000		3'684'254.55
1.9100.5030.02	Nachhaltigkeit im Grünbereich	60'000		80'000			
1.9100.5030.04	Sämtlich Anlagen, Instandsetzung Beläge und Markierungen			60'000			
1.9100.5030.07	Buechwis, Sanierung Spielplatz Primarschule			50'000		88'000.00	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR VV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
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		100'000		
1.9100.5030.11	SH Allgemein, Sanierung Zäune	60'000				
1.9100.5030.12	Buechwis; Sanierung Abdichtung Pausenplatz	300'000				
1.9100.5040.10	Dachsanierung SH Buechwis und Absturzsicherung			150'000		
1.9100.5040.13	Fensterunterhalt / Fensterstreichen	100'000		100'000		
1.9100.5040.25	Ausführung Schulraumprovisorium Buechwis 2025					3'079'626.13
1.9100.5040.26	Planungskredit Infrastruktur 2030 Sachgeschäfte 2024					19'000.00
1.9100.5040.27	Neubau und Sanierung SH Bommern, Wettbewerb	1'000'000		750'000		45'229.50
1.9100.5040.28	Pavillon SEK, Instandsetzung Bodenbeläge, Garderoben			100'000		51'890.30
1.9100.5040.29	Buechwis, Sanierung Spielplatz Primarschule					575.65
1.9100.5040.30	Buechwis, Fassadenfugen ersetzen	75'000		75'000		12'848.65
1.9100.5040.32	Schulhaus Buechwis, Benglen; Gesamtsanierung Haus 4	1'000'000		400'000		116'645.57
1.9100.5040.34	*Fällanden, Erweiterung/Neubau Kindergartenkassen Projektierung und Sanierung	500'000		1'250'000		85'067.85
1.9100.5040.36	Pfaffhausen, Pfaffenstein Heizungsersatz	400'000		100'000		
1.9100.5040.37	Pfaffhausen, Pfaffenstein; Machbarkeitsstudie Hort, Innere Anpassungen und Sanierung	350'000		350'000		
1.9100.5040.38	SH Fä, Infrastruktur 2030; Ausführung Schulraumbauten Mobiliar			200'000		
1.9100.5040.39	SH Allgemein; Sanierung Steuerungen, Haustechnicken etc.	80'000				
1.9100.5040.40	SH Allgemein; Beseitigung Elektromängel	100'000				
1.9100.5060.09	Einbau Spindkästen inkl. Badge Schliesssystem, Sek			25'000		
1.9100.5060.10	Mobiliarersatz Primarschule	60'000		60'000		61'474.60
1.9100.5060.12	Ersatz Schülertische Sek 2024					60'843.05
1.9100.5060.13	Neue Ausstattung Pavillon Sek					56'776.65
1.9100.5060.15	Ersatz Beleuchtungskörper alle Anlagen	200'000		200'000		6'276.60
1.9100.5060.17	SH Allgemein; Mobiliar			60'000		
1.9100.5060.18	SH Allgemein; Umgebungsarbeiten inkl. Spiel- und Sportanlagen			80'000		
1.9100.5060.19	SH Fä - neuer KIGA, neues Mobiliar (2 Kindergärten)			150'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten FV nach Institutionen

Budget / 9.10.2026 Pol. Gemeinde 1.1.2027 - 31.12.2027 BU IR FV Inst 6stellig
Gemeinde Fällanden

Nummer	Bezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Ausgaben und Einnahmen	**237'500**	**237'500**	**200'000**	**200'000**	**294'000.00**	**294'000.00**
2	**Finanzen und Steuern**		**237'500**		**200'000**	**294'000.00**	
	Nettoergebnis	237'500		200'000			294'000.00
	Finanzen		**237'500**		**200'000**	**294'000.00**	
	Nettoergebnis	237'500		200'000			294'000.00
	Abschluss Jahresrechnung		**237'500**		**200'000**	**294'000.00**	
1.9999.7990.01	Abgang Gebäude aus FV					294'000.00	
1.9999.8990.01	Zugang Sachanlagen FV		237'500		200'000		
5	**Hochbau & Liegenschaften**	**237'500**		**200'000**			**294'000.00**
	Nettoergebnis		237'500		200'000	294'000.00	
	Liegenschaften	**237'500**		**200'000**			**294'000.00**
	Nettoergebnis		237'500		200'000	294'000.00	
	Liegenschaften FV	**237'500**		**200'000**			**294'000.00**
1.5110.7040.01	Finanzliegenschaften allgemein, Analysen für Sanierungskonzepte	37'500		75'000			
1.5110.8500.01	Übertrag Grundstücke FV ins VV						294'000.00
1.5111.7040.02	Tokterhuus Dübendorfstrasse 20; Fensterersatz und Haustüre etc.	100'000					
1.5112.7040.01	Sanierung Geerenstrasse 2			75'000			
1.5114.7040.01	Benglenstrasse 22-28; Projekt Gesamtsanierung	100'000		50'000			

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
1030	Informatik	3320.40	17’000.00	0.00	0.00
1030	Informatik	3300.60	235’600.00	126’600.00	0.00
1030	Informatik	3320.00	0.00	33’700.00	0.00
1030	Informatik	3320.10	19’600.00	0.00	0.00
1030	Informatik	3320.90	43’400.00	0.00	43’302.00
1031	Telematik	3300.40	0.00	1’700.00	1’678.00
1031	Telematik	3300.60	0.00	0.00	13’865.78
3020	Polizei	3320.90	26’800.00	26’800.00	26’771.00
3022	Feuerwehr	3300.60	21’500.00	24’600.00	21’504.00
3025	Zivilschutz	3300.60	0.00	10’000.00	0.00
3026	Bevölkerungsschutz	3300.60	0.00	7’500.00	0.00
4250	Asylkoordination	3300.40	130’300.00	120’000.00	52’184.00
4250	Asylkoordination	3300.60	11’400.00	11’400.00	0.00
5010	Hochbau Verwaltung	3320.90	10’600.00	38’600.00	0.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.30	2’700.00	16’500.00	2’672.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.40	16’500.00	24’800.00	16’534.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.60	2’500.00	2’500.00	2’479.00
5100	Liegenschaften VV allgemein	3300.90	1’300.00	23’800.00	0.00
5101	Gemeindehaus	3300.40	54’600.00	54’600.00	54’551.00
5103	Feuerwehrgebäude	3300.40	26’600.00	44’100.00	26’600.00
5104	Werkhof	3300.40	38’400.00	63’400.00	38’353.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.30	2’900.00	2’900.00	2’891.00
5105	Pflegeheim Sunnetal	3300.40	280’200.00	280’200.00	280’145.00
5107	Friedhofgebäude	3300.30	0.00	5’000.00	0.00
5107	Friedhofgebäude	3300.40	64’600.00	64’600.00	64’608.00
5108	Zwicky-Fabrik	3300.40	36’400.00	18’900.00	36’343.00
5109	Altes Schulhaus Chilewäg	3300.40	20’000.00	20’000.00	20’000.00
5120	Bootsplätze	3300.30	3’800.00	23’800.00	3’752.00
5120	Bootsplätze	3300.40	500.00	500.00	512.00
5121	Sportanlagen diverse	3300.30	64’100.00	83’100.00	64’115.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
5121	Sportanlagen diverse	3300.40	20’400.00	20’400.00	20’405.00
5121	Sportanlagen diverse	3320.90	17’600.00	17’600.00	17’602.00
5122	Familiengärten / Spielplätze	3300.30	14’200.00	10’300.00	14’185.00
5140	Öffentlicher Verkehr Infrastruktur	3300.40	9’400.00	9’400.00	9’351.00
5141	Buswartehäuser	3300.40	8’800.00	9’100.00	1’554.00
5152	Forstwirtschaft	3300.50	300.00	300.00	292.00
5160	Natur- und Artenschutz	3300.40	3’000.00	3’000.00	3’030.00
5170	Gewässer (Verbauung)	3300.20	5’600.00	4’900.00	4’187.00
5210	Gemeindestrassen / Werkhof	3300.60	16’900.00	16’900.00	16’890.00
6010	Strassen und Wege baulich	3300.10	377’000.00	423’700.00	369’085.83
6010	Strassen und Wege baulich	3300.30	30’200.00	30’200.00	30’227.00
6117	Gasversorgung allgemein	3300.30	2’100.00	2’100.00	2’089.00
6118	Energie allgemein	3300.30	0.00	19’800.00	2’256.00
6120	Wasserversorgung	3300.30	0.00	113’700.00	67’833.77
6120	Wasserversorgung	3300.40	0.00	9’800.00	9’817.00
6120	Wasserversorgung	3300.60	0.00	89’800.00	68’287.00
6120	Wasserversorgung	3320.90	0.00	10’300.00	5’792.00
6130	Abwasserbeseitigung	3300.30	6’600.00	42’100.00	6’594.65
6130	Abwasserbeseitigung	3300.60	7’400.00	7’400.00	7’447.00
6130	Abwasserbeseitigung	3320.90	100.00	12’600.00	129.00
6140	Abfall allgemein	3300.30	0.00	7’000.00	0.00
6140	Abfall allgemein	3300.60	7’600.00	7’600.00	7’635.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.30	0.00	242’300.00	215’262.05
6150	Elektrizitätsnetz	3300.40	0.00	128’900.00	78’370.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.60	0.00	252’700.00	144’808.00
6150	Elektrizitätsnetz	3300.90	0.00	21’000.00	0.00
9051	Schulverwaltung	3300.60	67’200.00	40’300.00	67’215.51
9052	Volksschule allgemein	3300.60	10’700.00	10’700.00	10’734.00
9090	Informatik	3300.60	559’900.00	483’500.00	450’928.55
9090	Informatik	3320.00	0.00	32’000.00	0.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.10	0.00	20’000.00	0.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.30	2’100.00	18’100.00	2’096.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.40	59’500.00	264’500.00	31’775.00
9100	Schulliegenschaften allgemein	3300.60	153’000.00	174’100.00	108’980.45
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.30	4’200.00	4’200.00	4’164.00
9101	Schulliegenschaften Lätten	3300.40	556’600.00	556’600.00	559’509.88
9102	Schulliegenschaften Bommern	3300.40	20’300.00	20’300.00	20’289.00
9102	Schulliegenschaften Bommern	3300.60	6’700.00	6’700.00	6’732.00
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.30	300.00	300.00	298.00

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.40	185’000.00	79’400.00	184’967.00
9103	Schulliegenschaften Buechwis	3300.60	7’400.00	7’400.00	7’379.00
	Total		**3’291’400.00**	**4’360’600.00**	**3’331’057.47**
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	3’291’400.00	4’360’600.00	3’331’057.47
	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		**3’291’400.00**	**4’360’600.00**	**3’331’057.47**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Einwohner	9’650	9’800	9’604		
Steuerfuss	99%	99%	99%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3’848	3’855	3’644		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**2%**	32%	101%	> 100 % 80 - 100 % **50 - 80 %** < 50 %	ideal gut bis vertretbar **problematisch** ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**-0.110%**	-0.280%	-0.100%	**0 - 4 %** 4 - 9 % > 9 %	**gut** genügend schlecht
Nettovermögensquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-	-	104%	< 100 % **100 - 150 %** > 150 %	gut **genügend** schlecht
Nettovermögen I pro Einwohnerin und Einwohner Vermögen pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-	-	3’782	**< 0 Fr.** 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	**Nettovermögen** geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung