

**Zweckverband Soziales-bp
Sophie-Guyer-Strasse 9
8330 Pfäffikon ZH**

Budget 2026

Ablieferung an Vorstandsvorstand	6. Juni 2025
Abnahmebeschluss Vorstandsvorstand	25. Juni 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	2. Juli 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	18. August 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Bauma	5. November 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Fehraltorf	30. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Hittnau	10. September 2025
Abnahmebeschluss Stadtrat Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon	18. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Lindau	17. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Pfäffikon	8. Juli 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Russikon	9. Juli 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Weisslingen	27. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Wila	28. Oktober 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat Verbandsgemeinde Wildberg	16. September 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Vorstandsvorstands	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	
3 Finanzierung	20
4 Erfolgsrechnung	21
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	22
6 Investitionsrechnung	25
Budget - Details	
7 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	27
8 Erfolgsrechnung	31
9 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	41
10 Investitionsrechnung	42
Anhang zum Budget	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	46
12 Finanzkennzahlen	47

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Vorstandsvorstands

Das Budget 2026 sieht einen Aufwandüberschuss zulasten der Verbandsgemeinden von Fr. 7'355'400.00 vor. Gegenüber dem Budget 2025 von Fr. 7'189'917.00 entspricht dies einem Mehraufwand von Fr. 165'483.00.

Das Budget 2026 sieht für die Investitionen in das Verwaltungsvermögen Fr. 110'000.00 vor. Die Investitionen betreffen die Digitalisierungssoftware für den Bereich Zentrale Dienste.

Weitere detaillierte Abweichungsbegründungen können bei den Budget Erläuterungen ab der Seite 28 entnommen werden.

Antrag des Verbandsvorstands

- 1 Der Verbandsvorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp am 25. Juni 2025 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen Keine Investitionen Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Der Vorstandsvorstand beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2026 des Zweckverbandes Soziales-bp zu genehmigen.

8330 Pfäffikon ZH, 25. Juni 2025

Präsident/in



Lukas Weiss

Zweckverbandssekretär/in



Iwan Hubschmid

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp in der von dem Vorstand beschlossenen Fassung vom 25. Juni 2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen Keine Investitionen Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

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

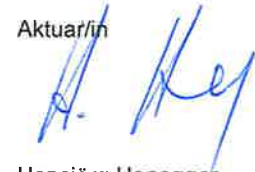
8330 Pfäffikon ZH, 18.8.25
Rechnungsprüfungskommission

Präsident/in



Daniel Sigris

Aktuar/in



Hansjörg Honegger

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Bauma

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Bauma, – 5. Nov. 2025

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Fehraltorf

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Fehraltorf, 30.09.2025

Gemeinderat Fehraltorf

Gemeindepräsident/in



Gemeindeschreiber/in



Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Hittnau

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Hittnau, 10.9.2025

Gemeinderat



Gemeindepräsident/in



Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Stadtrats der Verbandsgemeinde Illnau-Effretikon

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Illnau-Effretikon,

18.9.25

Stadtrat

Stadtpräsident/in

Stadtschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Lindau

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Lindau, 17.9.25

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Pfäffikon

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Pfäffikon, *P. Z. 25*

Gemeinderat



Gemeindepräsident/in



Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Russikon

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Russikon, **9. Juli 2025**

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Weisslingen

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands **abgelehnt**. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Weisslingen,

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

einsehbar / nicht klassifiziert

Auszug

aus dem Protokoll des Gemeinderates vom 21.10.2025

WISLIG-2019-0084

5.2. Zweckverband Soziales Bezirk Pfäffikon ZH; Budget 2026 und Investitionen in das Verwaltungsvermögen

1. Ausgangslage

Die Geschäftsleitung des Zweckverbandes Soziales Bezirk Pfäffikon legt das Budget 2026 vor, welches einen Aufwandüberschuss von CHF 7'355'400 (2025 CHF 7'189'917) vorsieht. Dies bedeutet eine Zunahme von 2.3 % gegenüber dem Voranschlag 2025. Für die Gemeinde Weisslingen beläuft sich der Kostenanteil auf CHF 359'003.15 (2025 CHF 432'520.70), was einen um 17 % tieferen Beitrag gegenüber dem Budget 2025 bedeutet. Dieser berechnet sich aus der Anzahl Einwohner im 2024, dem Bestand der Anzahl Fälle per 31. Dezember 2024 und der Anzahl Personen, für die die KESB eine Massnahme errichtet hat. Details sind aus der Beilage ersichtlich.

Der Verbandsvorstand des Zweckverbandes hat an seiner Sitzung vom 25. Juni 2025 das Budget 2026 und Investitionen (Budgetkredit) von CHF 110'000.00 betreffend Software für die Zentralen Dienste genehmigt.

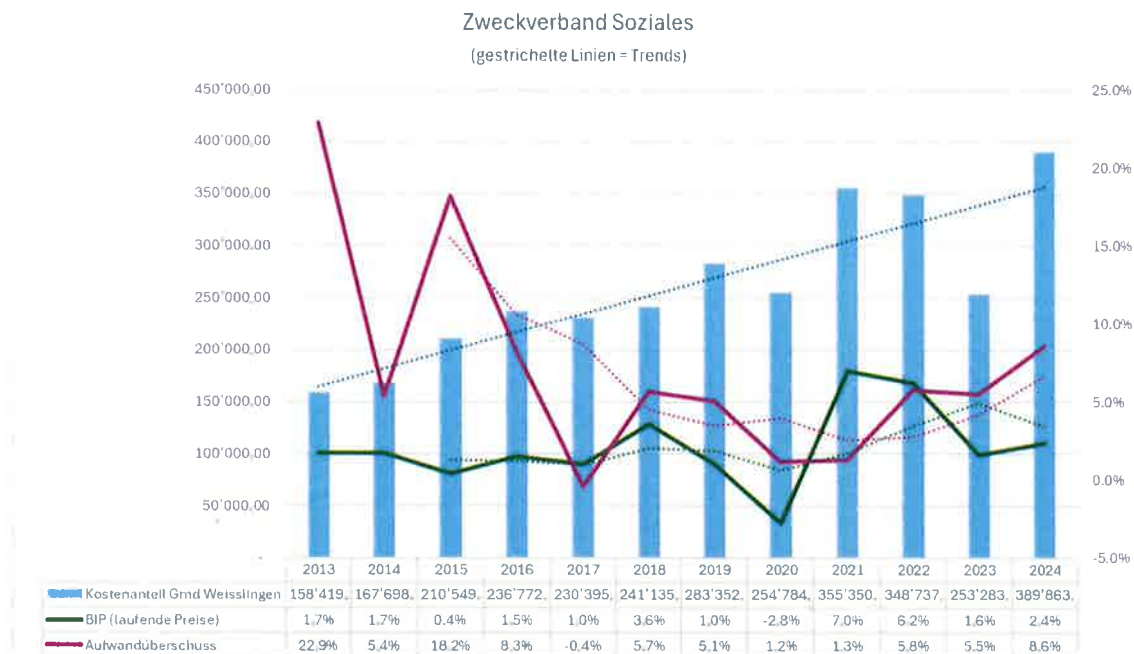
2. Rechtsgrundlage

Gemäss Art. 15 Ziff. 4 der Zweckverbandsstatuten vom 4. Juli 2018 obliegt die Budgetgenehmigung dem Vorstand der Verbandsgemeinde.

Zudem hat die Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Pfäffikon, die auch als Rechnungsprüfungskommission des Zweckverbandes Soziales Bezirk Pfäffikon amtiert, die Vorlage geprüft und empfiehlt, dem Antrag des Verbandsvorstandes zuzustimmen.

3. Erwägungen des Gemeinderats

Der Gemeinderat hat für die Jahre 2013 bis 2024 den Wachstum der Ausgaben des Zweckverbandes mit dem Wachstum des BIP zu laufenden Kosten verglichen.



Quellen: BIP: <https://www.bfs.admin.ch/bfs/de/home/statistiken/volkswirtschaft/volkswirtschaftliche-gesamtrechnung/bruttoinlandprodukt.html>
BIP 2024: https://www.edi.admin.ch/de/newsb/g_gdkur8MbGnSQEUz5lWY
Kosten Gmd und Aufwandüberschuss Zweckverband: Aus den Jahresrechnungen des Zweckverbandes

Er stellt fest, dass sich nach den starken Wachstumsschwankungen in den Anfangsjahren nach der KESB-Integration die Ausgabensteigerungen des Zweckverbandes dem Wachstum des BIP annäherten. Seit 2021 wächst der Ausgabenüberschuss jedoch wieder stärker als das BIP. Diese sich vergrössernde Schere zwischen dem Wachstum der Ausgaben des Zweckverbandes und dem Wachstum des BIP erhöht einerseits die Staatsquote, andererseits widerspiegelt sie bis zu einem gewissen Grad die Befindlichkeit der Gesellschaft nach der Corona-Pandemie. Der Gemeinderat sieht jedoch auch, dass gesetzliche Änderungen ebenfalls kostentreibend wirken. Details können jeweils den Jahresberichten des Zweckverbandes entnommen werden.

Insgesamt bedauert der Gemeinderat diese Entwicklungen und appelliert an den Zweckverband sowie an die Bezirksgemeinden, neue Angebote mit Bedacht zu genehmigen und sorgfältig zu evaluieren, bevor diese definitiv «installiert» werden. Dies im Sinne einer Kostendämpfungsmassnahme. Diese Überlegungen fehlen jedoch im Budget 2026 und der Gemeinderat befürchtet, dass dies auch nicht für die kommenden Budgets ausreichend erfolgt. Er lehnt deshalb das Budget 2026 ab.

Der Gemeinderat beschliesst:

- D1. Das Budget 2026 des Zweckverbandes Soziales Bezirk Pfäffikon, mit einem Aufwandüberschuss von CHF 7'355'400, wird abgelehnt.
- D2. Geht an (Original):
 - D2.1. Zweckverband Soziales Bezirk Pfäffikon ZH, Sophie-Guyer-Strasse 9, Postfach 167, 8330 Pfäffikon
 - D2.2. Aktenablage (eGeKo)


D3. Kopie an:

D3.1. Andreas Frauenfelder, Leiter Abteilung Finanzen und Steuern

Gemeinderat Weisslingen



Pascal Martin
Gemeindepräsident



Silvano Castioni
Gemeindeschreiber

versandt:

27. Okt. 2025 MH

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Wila

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehraltorf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Wila, 28. Oktober 2025

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Beschluss des Gemeinderats der Verbandsgemeinde Wildberg

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2026 des Zweckverbands Soziales-bp entsprechend dem Antrag des Verbandsvorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	8'482'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	1'126'600.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	7'355'400.00

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

Bauma	Fr.	845'050.70
Fehrlortf	Fr.	798'826.40
Hittnau	Fr.	330'041.70
Illnau-Effretikon	Fr.	2'085'170.00
Lindau	Fr.	534'757.55
Pfäffikon	Fr.	1'588'086.45
Russikon	Fr.	447'990.00
Weisslingen	Fr.	359'003.15
Wila	Fr.	276'596.55
Wildberg	Fr.	89'877.50
Total	Fr.	7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	110'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Keine Investitionen Finanzvermögen

Wildberg, **16. Sep. 2025**

Gemeinderat

Gemeindepräsident/in

Gemeindeschreiber/in

Budget

Finanzierung

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	Zweckverband hat keine Eigenwirt- schaftsbetriebe
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	95'700.00	95'700.00	
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	
Selbstfinanzierung		95'700.00	95'700.00	
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	110'000.00	110'000.00	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-14'300.00	-14'300.00	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		87%	87%	

Bemerkung:

Der Aufwandüberschuss bzw. der Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen wird von den Verbandsgemeinden finanziert.
Die Investitionen werden über Darlehen finanziert.

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	6'516'100.00	6'501'986.00	5'426'360.26
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'851'800.00	1'701'912.00	1'866'866.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	95'700.00	106'270.00	68'669.65
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	4'700.00	4'000.00	3'956.70
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>8'468'300.00</i>	<i>8'314'168.00</i>	<i>7'365'853.35</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'043'500.00	1'056'461.00	1'315'807.05
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	78'600.00	78'500.00	89'798.85
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'122'100.00</i>	<i>1'134'961.00</i>	<i>1'405'605.90</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'346'200.00	-7'179'207.00	-5'960'247.45
34	Finanzaufwand	13'700.00	15'171.00	9'969.00
44	Finanzertrag	4'500.00	4'461.00	961.15
	Ergebnis aus Finanzierung	-9'200.00	-10'710.00	-9'007.85
Operatives Ergebnis		-7'355'400.00	-7'189'917.00	-5'969'255.30
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-7'355'400.00	-7'189'917.00	-5'969'255.30
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden gemäss Kostenverteiler		7'355'400.00	7'189'917.00	5'969'255.30
Total		0.00	0.00	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	3'000.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	3'000.00	0.00
Total Aufwand		8'482'000.00	8'332'339.00	7'375'822.35
Total Ertrag		1'126'600.00	1'142'422.00	1'406'567.05

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden nach folgendem Schlüssel getragen:

- 1/3 nach Massgabe der Einwohnerzahl jeder Gemeinde am Ende des Vorjahres
- 1/3 nach Massgabe der Anzahl der durch den Sozialdienst am Ende des Vorjahres geführten gesetzlichen Fälle
- 1/3 nach Massgabe der Anzahl Personen, für die die KESB im Vorjahr eine Massnahme (des KESR) errichtet hat

Kennzahlen

Gemeinde	Einwohnerzahl		sdbp geführte Fälle		KESB- Anz. Pers. err. 2024	
	Anzahl 2024	% * Bestand 31.12.2024		% *		% *
Bauma	5'094	8.03%	56	13.33%	19	13.10%
Fehraltorf	6'872	10.83%	45	10.71%	16	11.03%
Hittnau	3'951	6.23%	13	3.10%	6	4.14%
Illnau-Effretikon	17'707	27.91%	127	30.24%	39	26.90%
Lindau	5'852	9.22%	21	5.00%	11	7.59%
Pfäffikon	12'710	20.03%	101	24.05%	30	20.69%
Russikon	4'633	7.30%	20	4.76%	9	6.21%
Weisslingen	3'492	5.50%	21	5.00%	6	4.14%
Wila	2'115	3.33%	16	3.81%	6	4.14%
Wildberg	1'013	1.60%	0	0.00%	3	2.07%
Total	63'439	100.00%	420	100.00%	145	100.00%

* Die im Budget abgebildeten Prozentsätze sind auf zwei Dezimalstellen gerundet, dies kann bei Nachrechnungen zu Differenzen führen.

Kostenverteiler

Gemeinde	Einwohnerzahl Anteil in Fr.	sdbp geführte Fälle Anteil in Fr.	KESB- Anteil in Fr.	Budget 2026	Budget 2025
Bauma	196'873.70	326'906.65	321'270.35	845'050.70	664'687.75
Fehraltorf	265'590.10	262'692.85	270'543.45	798'826.40	703'889.75
Hittnau	152'698.85	75'889.05	101'453.80	330'041.70	357'283.05
Illnau-Effretikon	684'342.70	741'377.65	659'449.65	2'085'170.00	2'190'730.10
Lindau	226'168.95	122'590.00	185'998.60	534'757.55	554'523.95
Pfäffikon	491'218.00	589'599.50	507'268.95	1'588'086.45	1'588'718.95
Russikon	179'056.90	116'752.40	152'180.70	447'990.00	463'514.80
Weisslingen	134'959.35	122'590.00	101'453.80	359'003.15	432'520.70
Wila	81'740.85	93'401.90	101'453.80	276'596.55	195'004.20
Wildberg	39'150.60	-	50'726.90	89'877.50	39'043.75
Total	2'451'800.00	2'451'800.00	2'451'800.00	7'355'400.00	7'189'917.00

Kostenanteil je Gemeinde bei den vier Funktionen

Gemeinde	Legislative	Exekutive	Allgemeine Dienste	Kindes- und Erwachsenen- schutz- behörde	Berufliche Grund- bildung	Alkohol- und Drogen- prävention	Leistungen an Pensionierte	Leistungen an Familien	Private Mandats- träger	Fürsorge übriges	Zinsen	CO-2 Abgabe	Total
	0110	0120	0220	1400	2300	4310	5330	5450	5452	5790	96	9710	
Bauma				429'793.75		50'244.55		349'146.30		15'866.10			845'050.70
Fehraltorf				406'284.05		47'496.15		330'048.00		14'998.20			798'826.40
Hittnau				167'859.60		19'623.45		136'362.05		6'196.65			330'041.75
Illnau-Effretikon				1'060'519.85		123'978.85		861'521.50		39'149.70			2'085'169.90
Lindau				271'978.30		31'795.30		220'943.70		10'040.25			534'757.55
Pfäffikon				807'702.60		94'423.55		656'143.45		29'816.85			1'588'086.45
Russikon				227'848.25		26'636.35		185'094.30		8'411.15			447'990.05
Weisslingen				182'589.40		21'345.40		148'327.95		6'740.40			359'003.15
Wila				140'677.30		16'445.70		114'280.30		5'193.20			276'596.50
Wildberg				45'711.80		5'343.90		37'134.35		1'687.50			89'877.55
Total				3'740'964.90		437'333.20		3'039'001.90		138'100.00			7'355'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	0.00	317'977.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	110'000.00	19'000.00	18'917.50
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		110'000.00	336'977.00	18'917.50
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		110'000.00	336'977.00	18'917.50
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-110'000.00	-336'977.00	-18'917.50

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zweckverband Soziales-bp hat keine Guthaben oder Verpflichtungen intern zu verzinsen.

0110 - Legislative - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

0120 - Exekutive - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

0220 - Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

3132.00	55'000.00	3'000.00	52'000.00	Externe Beratung für Submissionsverfahren IT-Verträge/IT-Strategie (50'), IKS-Beratung (5')
---------	-----------	----------	-----------	---

3160.00	18'300.00	13'095.00	5'205.00	Mehr Raum zur Verfügung (Sitzungszimmer, 1 Büroraum)
---------	-----------	-----------	----------	--

1400 - Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	2'045'500.00	2'084'737.00	-39'237.00	Teuerung, indiv.Lohnerhöhung, Einmalzulage (23'), 60' wurden im 2025 hier für externe Springer budgetiert. Diese müssen unter Kto. 3132.03 verbucht werden.
3050.00	130'900.00	137'593.00	-6'693.00	Minderung Folgekosten
3052.00	245'500.00	262'677.00	-17'177.00	Minderung Folgekosten
3090.00	57'800.00	37'000.00	20'800.00	Mehr Weiterbildungen einzelner MA, Coaching KESB-Präsidium (neu besetzt)
3130.07	5'300.00	0.00	5'300.00	Wasseralarm Archivräume
3132.00	290'000.00	280'000.00	10'000.00	Intensivabklärungen gehen nicht mehr zulasten Kanton.
3132.03	60'000.00	0.00	60'000.00	Gemäss VV-Beschluss vom 19.08.2024. Betrag nicht unter Konto 3010.00, da externe Springer-Einsätze.
3133.00	195'000.00	153'000.00	42'000.00	KI-Software (20'), Diartis neues Lizenzmodell (22').
3144.00	16'000.00	5'000.00	11'000.00	Büroumbau Baumanagement AG (11').
3181.00	20'000.00	15'000.00	5'000.00	Annahme

2300 - Berufliche Grundbildung

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

4310 - Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	332'200.00	318'066.00	14'134.00	Teuerung, indiv.Lohnerhöhung, Einmalzulage (5'), Stellenplanerweiterung 10% (11')

5450 - Leistungen an Familien - Beistandschaften für Erwachsene - sdbp

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	2'181'800.00	2'132'770.00	49'030.00	Mehrkosten: Teuerung, indiv.Lohnerh., Einmalzulage (24'), MaiA-Stelle (60'), Praktikant (11'), tiefere Lohnkosten (durch Stellenwechsel, -45)
3052.00	261'800.00	268'729.00	-6'929.00	mit tieferem Satz gerechnet als im Budget 2025
3055.00	23'300.00	14'194.00	9'106.00	Folgekosten
3110.00	12'000.00	18'500.00	-6'500.00	Einrichtung neue Räumlichkeiten abgeschlossen.
3113.00	20'000.00	5'000.00	15'000.00	AMOK/EVAK-Installation in den neuen Geschäftsräumen.
3144.00	9'500.00	4'000.00	5'500.00	Neuer Standort: Anderer Verteilschüssel
3160.00	139'200.00	192'500.00	-53'300.00	Doppelmiete (Hörnlistr.) wurde im 2025 budgetiert.
3320.00	14'700.00	21'331.00	-6'631.00	alte Investition abgeschlossen

5452 - Leistungen an Familien - Beistandschaften für Erwachsene - PriMa

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
3010.00	300'000.00	310'000.00	-10'000.00	Annahme
3199.01	30'000.00	12'000.00	18'000.00	Annahme: PriMA Schadenfälle werden gegenüber Budget 2025 zunehmen.
4240.00	140'000.00	150'000.00	-10'000.00	Annahme

5790 - Fürsorge, Übriges - Persönliche Hilfe und Beratung junge Erwachsene

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

9610 - Zinsen

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

9710 - Rückverteilungen aus CO2-Abgabe

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	494'300.00	100.00	439'215.00	0.00	391'234.65	100.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'462'000.00	215'000.00	3'389'711.00	214'960.00	3'390'899.64	218'979.90
2	Bildung	4'700.00	0.00	4'000.00	0.00	8'632.85	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	491'900.00	86'500.00	473'610.00	86'500.00	428'926.81	112'447.70
5	Soziale Sicherheit	4'015'400.00	822'000.00	4'010'632.00	837'961.00	3'397'109.64	810'661.20
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern (ohne Abschluss 9998)	13'700.00	3'000.00	15'171.00	3'001.00	9'172.40	2'972.00
Total Aufwand / Ertrag		8'482'000.00	1'126'600.00	8'332'339.00	1'142'422.00	7'625'975.99	1'145'161.40
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (Abschluss 9998)			7'355'400.00		7'189'917.00		6'480'814.59
Total		8'482'000.00	8'482'000.00	8'332'339.00	8'332'339.00	7'625'975.99	7'625'975.99

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	494'300.00	100.00	439'215.00	0.00	391'234.65	100.60
	Nettoergebnis		494'200.00		439'215.00		391'134.05
01	Legislative und Exekutive	23'400.00	0.00	26'620.00	0.00	22'430.83	0.00
	Nettoergebnis		23'400.00		26'620.00		22'430.83
0110	Legislative - Führung Zweckverband	6'500.00	0.00	9'000.00	0.00	6'317.85	0.00
	Nettoergebnis		6'500.00		9'000.00		6'317.85
	3000.00 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder an RPK	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	3132.02 Revisionskosten	5'500.00		8'000.00		5'317.85	
0120	Exekutive - Führung Zweckverband	16'900.00	0.00	17'620.00	0.00	16'112.98	0.00
	Nettoergebnis		16'900.00		17'620.00		16'112.98
	3000.00 Entschä. Tag- und Sitzungsgelder an Behörden + Kommis.	16'000.00		16'800.00		15'340.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	600.00		691.00		643.38	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	100.00		30.00		26.90	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichkasse	200.00		99.00		102.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	470'900.00	100.00	412'595.00	0.00	368'803.82	100.60
	Nettoergebnis		470'800.00		412'595.00		368'703.22
0220	Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband	470'900.00	100.00	412'595.00	0.00	368'803.82	100.60
	Nettoergebnis		470'800.00		412'595.00		368'703.22
	3010.00 Besoldungen	286'000.00		281'591.00		215'739.31	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	18'300.00		18'585.00		13'517.60	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	34'300.00		34'836.00		24'671.03	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'200.00		3'348.00		2'517.87	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'886.00		2'170.74	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'000.00		1'766.00		1'326.99	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	6'600.00		6'000.00		842.80	
	3091.00 Personalwerbung	900.00		500.00		843.20	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	1'400.00		2'000.00		1'352.25	
	3100.00 Büromaterial	800.00		1'200.00		727.05	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen (Jahresbericht)	4'900.00		5'500.00		4'852.40	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'100.00		3'000.00		2'048.50	
	3113.00 Anschaffung Hardware	0.00		500.00		0.00	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.00		341.00		0.00	
	3130.01 Allg. Verwaltungskosten (Bank- & Postspesen)	100.00		300.00		37.00	
	3130.02 Porti, Telefon	2'500.00		4'500.00		2'454.50	
	3130.03 Archivarkosten	0.00		500.00		0.00	
	3130.05 Reinigungs- und Hauswartungskosten	2'000.00		1'612.00		1'546.80	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexp. usw.	55'000.00		3'000.00		51'098.50	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	19'000.00		19'000.00		21'683.05	
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200.00		500.00		0.00	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00		200.00		0.00	
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	18'300.00		13'095.00		15'002.74	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'500.00		1'336.74	
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.00		1'300.00		0.00	
	3300.40 Abschreibung Hochbauten VV	7'000.00		5'035.00		5'034.75	
	4611.00 Bezugsprovision Quellensteuern		100.00		0.00		100.60

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'462'000.00	215'000.00	3'389'711.00	214'960.00	3'390'899.64	218'979.90
	Nettoergebnis		3'247'000.00		3'174'751.00		3'171'919.74
14	Allgemeines Rechtswesen	3'462'000.00	215'000.00	3'389'711.00	214'960.00	3'390'899.64	218'979.90
	Nettoergebnis		3'247'000.00		3'174'751.00		3'171'919.74
1400	Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	3'462'000.00	215'000.00	3'389'711.00	214'960.00	3'390'899.64	218'979.90
	Nettoergebnis		3'247'000.00		3'174'751.00		3'171'919.74
	3010.00 Besoldungen	2'045'500.00		2'084'737.00		2'056'755.85	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'900.00		137'593.00		130'548.62	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	245'500.00		262'677.00		244'842.85	
	3053.00 AG-Beiträge Unfall- und Personal-Haftpflichtvers.	28'900.00		31'083.00		30'727.95	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'000.00		21'369.00		21'555.45	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	21'800.00		20'861.00		20'808.05	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	57'800.00		37'000.00		56'325.23	
	3091.00 Personalwerbung	2'000.00		1'000.00		6'234.35	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		9'522.15	
	3100.00 Büromaterial	18'000.00		20'000.00		18'328.97	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00		739.30	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	10'000.00		12'000.00		9'047.20	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		12'000.00		7'671.52	
	3113.00 Anschaffung Hardware	5'000.00		4'000.00		5'013.15	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00		2'500.00		3'480.90	
	3130.02 Porti, Telefon	35'000.00		37'000.00		35'121.10	
	3130.03 Archivarkosten	10'000.00		10'000.00		0.00	
	3130.05 Reinigungskosten	26'000.00		28'000.00		26'029.15	
	3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'000.00		12'000.00		9'221.75	
	3130.07 Dienstleistungen Dritter	5'300.00				1'276.35	
	3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexper. usw.	290'000.00		280'000.00		291'466.36	
	3132.03 Honorare ext. Berater, Ferax	60'000.00				49'400.00	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	195'000.00		153'000.00		170'357.60	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	13'000.00		14'000.00		12'607.65	
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000.00		5'000.00		4'623.45	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		8'000.00		334.40	
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	122'000.00		121'104.00		120'198.45	
	3161.00 Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	1'500.00		1'500.00		1'381.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	3170.00 Reisekosten und Spesen	24'000.00		24'000.00		23'934.05	
	3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen	0.00		0.00		-11'809.60	
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		15'000.00		20'516.20	
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		952.19	
	3320.00 Abschreibung Software	17'300.00		21'287.00		13'687.40	
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		190'000.00		190'000.00		194'440.00
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		24'000.00		24'000.00		23'579.90
	4480.00 Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'000.00		960.00		960.00
2	Bildung	4'700.00	0.00	4'000.00	0.00	8'632.85	0.00
	Nettoergebnis		4'700.00		4'000.00		8'632.85
23	Berufliche Grundbildung	4'700.00	0.00	4'000.00	0.00	8'632.85	0.00
	Nettoergebnis		4'700.00		4'000.00		8'632.85
2300	Berufliche Grundbildung	4'700.00	0.00	4'000.00	0.00	8'632.85	0.00
	Nettoergebnis		4'700.00		4'000.00		8'632.85
	3631.00 Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	4'700.00		4'000.00		8'632.85	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	491'900.00	86'500.00	473'610.00	86'500.00	428'926.81	112'447.70
	Nettoergebnis		405'400.00		387'110.00		316'479.11
4310	Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht	491'900.00	86'500.00	473'610.00	86'500.00	428'926.81	112'447.70
	Nettoergebnis		405'400.00		387'110.00		316'479.11
	3010.00 Besoldungen	332'200.00		318'066.00		291'920.80	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'300.00		20'992.00		19'715.60	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	39'900.00		40'076.00		41'830.15	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	3'700.00		3'782.00		3'602.35	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'260.00		3'138.50	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		2'117.00		1'769.55	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	8'500.00		8'000.00		5'787.25	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		84.40	
	3100.00 Büromaterial	1'500.00		1'500.00		940.25	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		125.40	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		1'281.95	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		989.60	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.00		400.00		0.00	
	3130.01 Allg. Verwaltungskosten (Twintspesen)	100.00		117.00		0.00	
	3130.02 Porti, Telefon	2'000.00		2'000.00		2'699.97	
	3130.05 Reinigungs- und Hauswartungskosten	2'300.00		2'000.00		1'546.80	
	3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000.00		2'007.65	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'500.00		3'500.00		0.00	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	20'800.00		17'000.00		20'856.65	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00		2'429.85	
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'400.00		500.00		0.00	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		159.90	
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	20'100.00		25'000.00		14'398.69	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	7'100.00		7'100.00		8'341.65	
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'000.00		1'000.00		0.00	
	3300.40 Abschreibung Hochbauten VV	7'700.00		5'300.00		5'299.85	
	4240.01 Entschädigung Suchtberatung		9'000.00		9'000.00		11'725.00
	4260.00 Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		5'000.00		5'000.00		12'387.70
	4611.01 Entschä. für Kontrollfälle Strassenv./ Auftrag Polizei / Gerichte		2'500.00		2'500.00		3'520.00
	4631.01 Beiträge Kanton, Alkoholzehntel		70'000.00		70'000.00		84'815.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	4'015'400.00	822'000.00	4'010'632.00	837'961.00	3'397'109.64	810'661.20
	Nettoergebnis		3'193'400.00		3'172'671.00		2'586'448.44
54	Familie und Jugend	3'874'300.00	819'000.00	3'872'161.00	834'961.00	3'264'980.87	808'836.20
	Nettoergebnis		3'055'300.00		3'037'200.00		2'456'144.67
5450	Leistungen an Familien - Beistandsch. für Erwachsene - sdbp	3'481'100.00	664'000.00	3'483'850.00	666'961.00	2'906'725.51	656'727.10
	Nettoergebnis		2'817'100.00		2'816'889.00		2'249'998.41
	3010.00 Besoldungen	2'181'800.00		2'132'770.00		1'789'113.04	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	139'600.00		140'989.00		115'847.00	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	261'800.00		268'729.00		237'702.92	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	24'200.00		25'359.00		21'483.88	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'400.00		21'861.00		18'521.36	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'300.00		14'194.00		11'161.86	
	3090.00 Aus-und Weiterbildung	50'000.00		50'000.00		37'925.81	
	3091.00 Personalwerbung	4'500.00		4'500.00		3'545.70	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	13'500.00		13'500.00		7'304.81	
	3100.00 Büromaterial	12'000.00		12'000.00		8'956.67	
	3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		228.30	
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		3'771.90	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'000.00		18'500.00		13'554.25	
	3113.00 Anschaffung Hardware	20'000.00		5'000.00		0.00	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	0.00		3'500.00		3'866.30	
	3130.02 Porti, Telefon	28'600.00		28'000.00		19'290.05	
	3130.03 Archivarkosten	2'000.00		2'000.00		0.00	
	3130.05 Reinigungskosten	15'700.00		15'000.00		5'691.70	
	3130.06 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'800.00		7'800.00		11'447.85	
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	180'000.00		180'000.00		181'487.65	
	3132.01 Projektkosten IKS	4'500.00		5'000.00		0.00	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	144'000.00		143'000.00		140'831.45	
	3134.00 Sachversicherungsprämien	17'000.00		17'000.00		17'137.20	
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'500.00		4'000.00		256.30	
	3150.00 Unterhalt Büromöbel und -Geräte	5'000.00		5'000.00		728.45	
	3160.00 Miete Pacht und Liegenschaften	139'200.00		192'500.00		139'106.75	
	3161.00 Mieten, Benützungsko. Mobilien + Geräte	3'000.00		3'000.00		5'134.60	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	40'000.00		40'000.00		31'178.76	
	3180.00 Wertberichtigung auf Forderungen	0.00		0.00		7'311.95	

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	35'000.00		35'000.00		22'894.70	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		613.65	
3199.01 Haftungsfälle	10'000.00		10'000.00		4'233.00	
3199.02 Geschenke an Klienten	2'500.00		2'500.00		1'750.00	
3300.40 Abschreibung Hochbauten VV	49'000.00		53'317.00		23'316.65	
3320.00 Abschreibung Software	14'700.00		21'331.00		21'331.00	
4240.00 Benützungsgeb. / DL, Mandatsentschädigung		595'000.00		594'983.00		595'446.80
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'900.00		17'879.00		2'509.60
4260.01 Rückerstattungen Beistandschaften, BB Spesen		47'600.00		47'599.00		56'070.70
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500.00		3'500.00		2'700.00
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistung (BB / FM)		0.00		3'000.00		0.00
5452 Leistungen an Familien - Beistandsch. für Erwachsene - PriMa	393'200.00	155'000.00	388'311.00	168'000.00	358'255.36	152'109.10
Nettoergebnis		238'200.00		220'311.00		206'146.26
3010.01 Besoldungen	300'000.00		310'000.00		261'274.35	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	9'600.00		12'000.00		7'718.26	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	500.00		3'773.00		485.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichkasse	3'100.00		1'538.00		1'203.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	7'000.00		8'000.00		4'406.35	
3132.00 Honorare Fachbeistände	16'000.00		12'000.00		16'708.50	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	0.00		2'500.00		47.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen PriMa	27'000.00		26'000.00		27'738.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	0.00		500.00		0.00	
3199.01 Haftungsfälle	30'000.00		12'000.00		38'673.70	
4240.00 Benützungsgeb. / DL, Mandatsentschädigung		140'000.00		150'000.00		134'169.30
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		0.00		4'000.00		0.00
4260.01 Rückerstattungen Beistandschaften, PriMa Spesen		15'000.00		14'000.00		17'939.80

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	141'100.00	3'000.00	138'471.00	3'000.00	132'128.77	1'825.00
	Nettoergebnis		138'100.00		135'471.00		130'303.77
5790	Fürsorge, Übriges = Persönliche Hilfe und Beratung junge Erwachsene	141'100.00	3'000.00	138'471.00	3'000.00	132'128.77	1'825.00
	Nettoergebnis		138'100.00		135'471.00		130'303.77
	3010.01 Besoldungen	97'000.00		94'633.00		90'632.85	
	3010.89 Mehrleistungen Personal	0.00		0.00		0.00	
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO,ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'246.00		6'076.25	
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	11'600.00		11'924.00		12'885.00	
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtver.	1'100.00		1'125.00		1'125.15	
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		970.00		969.85	
	3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		630.00		479.00	
	3090.00 Aus- und Weiterbildung	3'000.00		3'000.00		1'050.00	
	3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		9.90	
	3100.00 Büromaterial	100.00				290.80	
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		940.45	
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		981.60	
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	0.00		257.00		0.00	
	3130.02 Porti, Telefon	100.00		118.00		981.80	
	3130.05 Reinigungskosten	600.00		500.00		515.40	
	3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	5'700.00		2'719.00		5'825.75	
	3134.00 Sachversicherung	0.00				1'012.45	
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		500.00		0.00	
	3160.00 Miete Pacht und Liegenschaften	5'500.00		5'049.00		5'085.87	
	3170.00 Reisekosten und Spesen	2'800.00		2'800.00		3'266.65	
	3910.00 Interne Verrechnung Dienstleistung (BB / FM)	0.00		3'000.00		0.00	
	4390.00 Übriger Ertrag						1'000.00
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden, PH Fälle		3'000.00		3'000.00		0.00
							825.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoergebnis	13'700.00 7'344'700.00	7'358'400.00	15'171.00 7'177'747.00	7'192'918.00	9'172.40 6'474'614.19	6'483'786.59
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung						
	Nettoergebnis	13'700.00	0.00 13'300.00	15'171.00	1.00 15'170.00	8'820.00	67.70 8'752.30
9610	Zinsen						
	Nettoergebnis	13'300.00	0.00 13'300.00	15'171.00	1.00 15'170.00	8'820.00	67.70 8'752.30
	3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Software	600.00		351.00		585.00	
	3401.01 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten Hochbauten	12'700.00		14'820.00		8'235.00	
	4400.00 Zinsen flüssige Mittel		0.00		1.00		67.70
9690	Finanzvermögen, Übriges						
	Nettoergebnis	400.00	0.00 400.00	0.00	0.00 0.00	352.40	0.00 352.40
	3499.00 Übriger Finanzaufwand	400.00		0.00		352.40	
97	Rückverteilungen						
	Nettoergebnis	0.00 3'000.00	3'000.00	0.00 3'000.00	3'000.00	0.00 2'904.30	2'904.30
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
	Nettoergebnis	0.00 3'000.00	3'000.00	0.00 3'000.00	3'000.00	0.00 2'904.30	2'904.30
	4699.10 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		3'000.00		3'000.00		2'904.30
99	Abschluss						
	Nettoergebnis	0.00 7'355'400.00	7'355'400.00	0.00 7'189'917.00	7'189'917.00	0.00 6'480'814.59	6'480'814.59
9998	Abschluss Zweckverband						
	Nettoergebnis	0.00 7'355'400.00	7'355'400.00	0.00 7'189'917.00	7'189'917.00	0.00 6'480'814.59	6'480'814.59
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		7'355'400.00		7'189'917.00		6'480'814.59
		8'482'000.00	8'482'000.00	8'332'339.00	8'332'339.00	7'625'975.99	7'625'975.99

Investitionsrechnung Verwaltungs- und Finanzvermögen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Bemerkung: Investitionen im Verwaltungsvermögen werden durch Darlehen finanziert. Keine Investitionen im Finanzvermögen.

0220 - Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5200.00	110000.00	-	110'000.00	Software Digitalisierung

1400 - Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5200.01	-	19'000.00	-19'000.00	Keine Investitionen geplant

4310 - Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
-------	-------------	-------------	-----------	------------

keine Abweichungen +/- 5'000 Franken

5450 - Leistungen an Familien - Beistandschaften für Erwachsene - sdbp

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz	Begründung
5040.01	-	317'977.00	-317'977.00	Keine Investitionen geplant

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	110'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	19'000.00	0.00	18'917.50	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	317'977.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		110'000.00	0.00	336'977.00	0.00	18'917.50	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	110'000.00	0.00	336'977.00	0.00	18'917.50
Total		110'000.00	110'000.00	336'977.00	336'977.00	18'917.50	18'917.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	110'000.00		0.00		0.00	
	Nettoergebnis		110'000.00		0.00		0.00
02	Allgemeine Dienste	110'000.00		0.00		0.00	
	Nettoergebnis		110'000.00		0.00		0.00
0220	Allgemeine Dienste, Übrige - Führung Zweckverband	110'000.00		0.00		0.00	
	Nettoergebnis		110'000.00		0.00		0.00
5040.00	Hochbauten	0.00		0.00		0.00	
5200.00	Software	110'000.00					
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00		19'000.00		18'917.50	
	Nettoergebnis		0.00		19'000.00		18'917.50
14	Allgemeines Rechtswesen	0.00		19'000.00		18'917.50	
	Nettoergebnis		0.00		19'000.00		18'917.50
1400	Allgemeines Rechtswesen - Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	0.00		19'000.00		18'917.50	
	Nettoergebnis		0.00		19'000.00		18'917.50
5200.00	Software	0.00		0.00		0.00	
5200.01	Software; KESBweb	0.00		19'000.00		18'917.50	
4	Gesundheit	0.00		0.00		0.00	
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
43	Gesundheitsprävention	0.00		0.00		0.00	
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention - Fachstelle Sucht	0.00		0.00		0.00	
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	0.00		0.00		0.00	
5	Soziale Sicherheit	0.00		317'977.00		0.00	
	Nettoergebnis		0.00		317'977.00		0.00
54	Familie und Jugend	0.00		317'977.00		0.00	
	Nettoergebnis		0.00		317'977.00		0.00
5450	Leistungen an Familien - Beistand. für Erwachsene - sdbp	0.00		317'977.00		0.00	
	Nettoergebnis		0.00		317'977.00		0.00
5040.00	Hochbauten	0.00		0.00		0.00	
5040.01	Hochbauten; Ausbau 2 Etage	0.00		317'977.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		110'000.00		336'977.00		18'917.50

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Bezeichnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Sachkonto	Bezeichnung			
0	Allgemeine Verwaltung	7'000.00	5'035.00	5'034.75
0220	Allgemeine Dienste, übrige	7'000.00	5'035.00	5'034.75
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV	7'000.00	5'035.00	5'034.75
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	17'300.00	21'287.00	13'687.40
1400	Allg. Rechtswesen, Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	17'300.00	21'287.00	13'687.40
3320.00	Abschreibung Software	17'300.00	21'287.00	13'687.40
4	Gesundheit	7'700.00	5'300.00	5'299.85
4310	Alkohol- und Drogenprävention	7'700.00	5'300.00	5'299.85
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV	7'700.00	5'300.00	5'299.85
5	Soziale Sicherheit	63'700.00	74'648.00	44'647.65
5450	Leistungen an Familien	63'700.00	74'648.00	44'647.65
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV	49'000.00	53'317.00	23'316.65
3320.00	Abschreibung Software	14'700.00	21'331.00	21'331.00
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen		95'700.00	106'270.00	68'669.65
Zusammenzug		Budget	Budget	Rechnung
Sachkonto	Bezeichnung	2026	2025	2024
3300.40	Abschreibung Hochbauten VV (10 Jahre linear)	63'700.00	63'652.00	33'651.25
3320.00	Abschreibung Software (5 Jahre linear)	32'000.00	42'618.00	35'018.40
Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen		95'700.00	106'270.00	68'669.65

Anhang

Finanzkennzahlen

Budget 2026

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Richtwerte	
Selbstfinanzierungsgrad				> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann bzw. Aufwand z.L. Verbandsgemeinden.	87%	29%	28%	80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht