gemeinde mönchaltorf

Beleuchtender Bericht für die

# Gemeindeversammlung

vom **Montag, 7. Dezember 2026, 20.00 Uhr**

im **Gemeindezentrum Mönchhof, grosser Saal**

# GESCHÄFTSLISTE

1. Genehmigung des Budgets 2027 und Festsetzung des Steuerfusses für das Steuerjahr 2027 auf gleichbleibenden 108%.

2. Genehmigung eines Investitionskredites von Fr. 358'000.-- für den Ersatz des Hartplatzes der Schulsportanlage Rietwis (inkl. zusätzliche Anschlüsse für Chilbi Betrieb).

**Einladung zum anschliessenden Apéro**

Im Anschluss lädt der Gemeinderat Mönchaltorf die anwesenden Mönchaltorferinnen und Mönchaltorfer zu einem Apéro ein und freut sich auf den persönlichen Austausch!



*Drohnenbild der Schulsportanlage Rietwis*

Gemeindeverwaltung Mönchaltorf
Esslingerstrasse 2
8617 Mönchaltorf
Tel. 044 949 40 10
E-Mail: gemeinde@moenchaltorf.ch

## 1. Genehmigung des Budgets 2027 und Festsetzung des Steuerfusses für das Steuerjahr 2027 auf gleichbleibenden 108%.

---

## ANTRÄGE DES GEMEINDERATES

1. Das vorliegende Budget 2027 für die Politische Gemeinde Mönchaltorf wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss wird für das Steuerjahr 2027 auf 108% belassen.

## Details zur Vorlage

### Allgemeines

Das Budget 2027 weist einen Aufwandüberschuss von Fr. 85'800.-- aus, bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 108%, einem gegenüber dem Vorjahr höheren einfachen Staatssteuerertrag von Fr. 10‘406’481.-- und einer höheren ordentlichen Abschreibung des Verwaltungsvermögens von Fr. 1‘849‘800.--. Im Vorjahr wurde ein Ertragsüberschuss von Fr. 62'100.-- budgetiert. Das ist eine Verschlechterung um Fr. 147'900.--.

### Budget 2027

Das vorliegende Budget präsentiert sich mit einem leichten Aufwandüberschuss. Die Verschlechterung gegenüber dem letztjährigen Budget um gut Fr. 0.1 Mio. stammt primär von der Aufwandsseite. Sie kommt zustande, da in den Bereichen Bildung (rund Fr 0.45 Mio.) und Soziales (rund Fr. 0.67 Mio.) höhere Aufwendungen budgetiert wurden. Im Budget 2025 wurde ein kantonales Mittel der Steuerkraft, welches entscheidend ist für die Einnahmen der Gemeinde Mönchaltorf, von Fr. 4'230.-- angenommen, im Budget 2026 eines von Fr. 4'350.--. Im Rechnungsjahr 2025 wurde ein kantonales Mittel von Fr. 4'478.-- erzielt, im Vorjahr (2024) eines von Fr. 4'301.--. Die Steuerkraft vom Budget 2026 auf Budget 2027 ist um Fr. 350.-- auf Fr. 4'700.-- gestiegen, bringt bei einem Steuerfuss von 108% und einer angenommenen Einwohnerzahl von 4'520 einen Mehrertrag von rund Fr. 0.9 Mio. beim Ressourcenzuschuss.

#### Wesentliche Posten

Prägend für das Budget 2027 sind die Mehraufwendungen im Bereich Asyl und Sozialhilfe. Höhere Kostenansätze und Kontingenterfüllung sind ausschlaggebend.

#### Steigende Personalkosten

Im Budget 2027 machen sich steigende Personalkosten bemerkbar. Insgesamt fällt das entsprechende Budget rund Fr. 360'000.-- höher aus gegenüber dem Budget Vorjahr. Dies ist einerseits eine Folge steigender Personalkosten bei den Lehrpersonen aufgrund höherer Auslastung (mehr bewilligte Stellenprozente für integrierte Sonderschüler/innen), andererseits auch durch Rotationsgewinne (erfahrene MitarbeiterInnen wurde rekrutiert, dafür Springerkosten gesenkt).

Pflegefinanzierung, Gesundheit

Im kommenden Jahr wird mit unwesentlichen Veränderungen für die Pflegefinanzierung ausgegangen.

Kostenanstieg in der Bildung

Der Netto-Aufwand für den Bereich Bildung wird gegenüber dem Budget des Vorjahres um Fr. 458'100.-- höher veranschlagt und ist im Vergleich gegenüber der Jahresrechnung 2025 um rund Fr. 1.0 Mio. höher. Im Bereich Schulliegenschaften wurde ein Posten für die erste Tranche der Wettbewerbskosten über Fr. 50'000.-- im Budget aufgenommen für die Turnhalle Hagacher und die Kinderbetreuung. In der Sekundarstufe wird es mehr Lektionen für Integrierte Sonderschüler/innen geben von rund Fr. 150'000.--.

Kostenanstieg ebenfalls im Sozialbereich erwartet

Ein grosser Kostenanstieg wird im Sozialbereich erwartet in der Höhe von knapp Fr. 670'000.--. Vor allem im Bereich Asyl und Wirtschaftlicher Sozialhilfe werden die Kosten steigen. Grund hierfür sind die Aufforderung zur Einhaltung der Kontingenterfüllung, die höheren Ansätze pro Asylsuchende sowie die steigende Komplexität der Fälle im Bereich der Wirtschaftlichen Sozialhilfe.

Verkehr und Kultur/Sport stabil, aber..

Die Nettoaufwendungen in den Bereichen Verkehr und Kultur/Sport werden sich in etwa auf dem Niveau des Budgets des Vorjahres bewegen, jedoch mit leichtem Kostenanstieg.

Weitere Abweichungen vom Budget des Vorjahres

Die weiteren Abweichungen zum Budget des Vorjahres stammen aus einer Vielzahl von einzelnen Beträgen, welche oft eine Anpassung an realistischere Werte z.B. aufgrund von Vorjahreszahlen, der anziehenden Teuerung oder eine Anpassung an aktuelle Entwicklungen sind. Auch enthält das aktuelle Budget auch zusätzlicher Unterhalt sowie eine Vielzahl an nötigen Projekten und Ersatzbeschaffungen.

Steuerfussanpassung

Im Bericht der Finanzplanung wird hinsichtlich der anstehenden grossen Investitionsprojekten (Projekt Gemeindehaus mit Wohngebäude und Tiefgarage, Ersatz Turnhalle Hagacher sowie Provisorien im Bereich Kinderbetreuung, etc.) von einer Anpassung des Steuerfusses abgeraten.

**Laufende Rechnung**

Das Budget 2027 sieht einen Aufwand von Fr. 35'758'100.-- und einen Ertrag von Fr. 35'672'300.-- vor. Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 85'800.-- bei einem mutmasslichen einfachen Gemeindesteuerertrag (100%) von Fr. 10'406'481.-- bei einem Steuerfuss von 108%. Die im Aufwand enthaltenen ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens betragen Fr. 1'849'800.--.

**Investitionsrechnung**

In der Investitionsrechnung 2027 sind im Verwaltungsvermögen Ausgaben von Fr. 10'772'000.-- und Einnahmen von Fr. 716'000.-- budgetiert. Die Nettoinvestitionen betragen Fr. 10'056'000.--. Im Finanzvermögen sind weder Ausgaben noch Einnahmen geplant.

## Haushaltsgleichgewicht

Der aktuell budgetierte Aufwandüberschuss von Fr. 85'800.-- bewegt sich im Rahmen der Vorschriften. Gemäss §92 Abs. 3 des Gemeindegesetzes darf, wenn das Finanzvermögen grösser ist als das Fremdkapital, bis zur Höhe der Differenz (=Nettovermögen), ein Aufwandüberschuss budgetiert werden. Somit dürfte das maximal budgetierte Defizit theoretisch Fr. 21'334'347.92 betragen.

## Ausblick

Mit höherer Einwohnerzahl wird in der Planungsperiode von einer weiteren Zunahme der Erträge ausgegangen (Steuern und Ressourcenausgleich). Die Grundstückgewinnsteuern leisten weiterhin einen wichtigen Finanzierungsbeitrag. Der Haushalt wird wegen teilweise steigen der Kosten, insbesondere im Bereich Soziale Sicherheit, belastet. Die Anzahl Schüler/innen sinkt, dennoch wird mit steigenden Bildungsausgaben (u.a. aufgrund neuem Lehrpersonalgesetz) gerechnet. Die Kapitalfolgekosten der geplanten hohen Investitionen wirken sich ebenfalls ungünstig auf den Haushalt aus. Anpassungen der Steuergesetzgebung führen insgesamt zu einer abgeschwächten Entwicklung der Steuererträge (v.a. Abschaffung Eigenmietwert, kurzfristig erhöhter Liegenschaftenunterhalt).

Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein Defizit von 0,5 Mio. Franken und das Eigenkapital stabilisiert sich bei 40,9 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 8,4 Mio. Franken, womit die hohen Investitionen im Verwaltungsvermögen von 26,9 Mio. Franken zu 31 % gedeckt werden können. So wird das Nettovermögen abgebaut. Es beträgt am Ende der Planung 5,6 Mio. Franken, was einer unterdurchschnittlich hohen Substanz entspricht.

## Begründung der Abweichungen

Auf den folgenden Seiten werden die wesentlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2026 für die einzelnen Aufgabenbereiche erläutert.

## 0 Allgemeine Verwaltung (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **4'346** | **1'300** | **4'259** | **1'302** | | **4'367** | **1'291** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***3'046*** | | ***2'957*** | ***89*** | | ***3'075*** |
| 0110 | Legislative | 139 | 0 | 107 | 0 | | 92 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *139* | | *107* | *32* | | *92* |
| 0120 | Exekutive | 374 | 0 | 377 | 0 | | 323 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *374* | | *377* | *-3* | | *323* |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 914 | 200 | 881 | 207 | | 873 | 216 |
| | *Nettoergebnis* | | *714* | | *675* | *40* | | *657* |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 2'210 | 866 | 2'185 | 852 | | 2'177 | 844 |
| | *Nettoergebnis* | | *1'344* | | *1'333* | *11* | | *1'333* |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 709 | 233 | 708 | 243 | | 902 | 231 |
| | *Nettoergebnis* | | *476* | | *466* | *10* | | *671* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

### 0110 Legislative

Höhere Aufwendungen für das Wahlbüro aufgrund eidgenössischer und kantonaler Wahlen (Fr. 29'000.--). Aufwendungen Wahlbüro aufgrund kommunaler Erneuerungswahlen (Fr. 13'600.--).

### 0120 Exekutive

Mehrkosten aufgrund beschlossener Erhöhung Behördenentschädigung (Fr. 16'800.--). Wegfall Behördentreffen, Alt-Gemeinderat-Treffen und Neuzuzüger/innen Anlass (Fr. -22'900.--), welche alle paar Jahre bzw. alle vier Jahre zu Beginn einer neuen Amtsdauer stattfinden.

### 0210 Finanz- und Steuerverwaltung

Wegfall der Entschädigung (Fr. 15'000.--) für die Buchführung der Evang. Reformierten Kirchgemeinde (wird neu von Oetwil a.S. erledigt). Mehrkosten im Bereich Fachapplikation inkl. IKS-Software (Fr. 7'100.--). Individuelle Lohnerhöhungen und Dienstaltersgeschenk für Mitarbeitende (Fr. 18'100.--).

### 0220 Allgemeine Dienste, übrige

Individuelle Lohnerhöhungen inkl. befristete Stellenplanerhöhung Sekretariat Werke um 30% (Fr. 36'900.--). Kein Dienstaltersgeschenk im 2027 (Fr. -7'000.--). Höhere Kosten für Honorare infolge aktueller Bautätigkeit (Fr. 10'000.--). Tiefere Kosten für EDV gegenüber Budget 2026, welches zu hoch angesetzt war (Fr. -18'100.--). Höhere Einnahmen bei den Baubewilligungsgebühren aufgrund aktueller Bautätigkeit (Fr. -15'000.--).

### 0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige

Leichte Mehraufwendungen im Bereich Bühnenwart aufgrund der personellen Aufteilung auf eine zweite Person (Fr. 5'000.--). Ersatz des Parketts im grossen Saal des Gemeindezentrums Mönchhof (Fr. 12'700.--). Kleinere Unterhaltsarbeiten welche vom 2026 ins 2027 verschoben wurden (Fr. 5'000.--). Weniger Anschaffungen von Apparaten und Maschinen im Vergleich zum Vorjahr budgetiert (Fr. -19'300.--). Die Nutzung der mietbaren Räume im Gemeindezentrum Mönchhof durch Vereine ist aktuell eher rückläufig (Fr. 8'800.--).

## 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **1'483** | **197** | **1'407** | **199** | | **1'474** | **284** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***1'286*** | | ***1'208*** | ***78*** | | ***1'190*** |
| 1110 | Polizei | 146 | 5 | 140 | 5 | | 123 | 6 |
| | *Nettoergebnis* | | *141* | | *135* | *5* | | *117* |
| 1120 | Verkehrssicherheit | 2 | 20 | 1 | 18 | | 1 | 18 |
| | *Nettoergebnis* | *18* | | *17* | | *-1* | *17* | |
| 1200 | Rechtsprechung | 19 | 4 | 17 | 4 | | 14 | 3 |
| | *Nettoergebnis* | | *15* | | *14* | *2* | | *11* |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen | 627 | 83 | 610 | 82 | | 632 | 80 |
| | *Nettoergebnis* | | *545* | | *528* | *17* | | *552* |
| 1500 | Feuerwehr | 571 | 64 | 520 | 67 | | 531 | 93 |
| | *Nettoergebnis* | | *508* | | *452* | *56* | | *438* |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 9 | 0 | 9 | 0 | | 3 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *9* | | *9* | *-0* | | *3* |
| 1620 | Zivilschutz | 96 | 23 | 96 | 23 | | 155 | 83 |
| | *Nettoergebnis* | | *73* | | *74* | *-0* | | *72* |
| 1621 | Ziviler Gemeindeführungsstab | 13 | 0 | 13 | 0 | | 15 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *13* | | *13* | *0* | | *15* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

**1110 Polizei**

Aufstockung der Dienstleistungen des Sicherheitsdienstes Seewache (Fr. 5'000.--).

**1120 Verkehrssicherheit**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**1200 Rechtsprechung**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**1400 Allgemeines Rechtwesen**

Höhere Kosten als im Vorjahr an die KESB und Soziale Dienste Bezirk Uster SDBU (Fr. 29'800.--). Tiefere IT-Kosten nach Umstellung auf M365, da das Budget 2026 zu hoch angesetzt war (Fr. -5'500.--). Tiefere Kosten für die Vermessungen (Fr. -6'000.--).

**1500 Feuerwehr**

Höherer Sold aufgrund Mehreinsätzen (Fr. 30'100.--). Tiefere Kosten für Anschaffungen gegenüber letztem Jahr (Fr. -13'200.--). Höhere Abschreibungen, da neue Investitionen aktiviert wurden (Fr. 23'000.--). Mehrkosten für Unterhaltsarbeiten und Geräte-Service (Fr. 7'500.--).

**1610 Militärische Verteidigung**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**1620 Zivilschutz**

Keine nennenswerten Abweichungen

**1621 Ziviler Gemeindeführungsstab**

Keine nennenswerten Abweichungen.

## 2 Bildung (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Diff.* | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **13'789** | **1'336** | **13'145** | **1'156** | | **12'571** | **1'128** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***12'453*** | | ***11'990*** | ***464*** | | ***11'443*** |
| 2110 | Kindergarten (Zyklus 1) | 1'467 | 32 | 1'349 | 24 | | 1'374 | 8 |
| | *Nettoergebnis* | | *1'435* | | *1'325* | *110* | | *1'366* |
| 2120 | Primarstufe (Zyklus 2) | 3'943 | 85 | 3'845 | 68 | | 3'714 | 62 |
| | *Nettoergebnis* | | *3'858* | | *3'776* | *82* | | *3'652* |
| 2130 | Sekundarstufe (Zyklus 3) | 2'258 | 63 | 2'031 | 59 | | 1'896 | 53 |
| | *Nettoergebnis* | | *2'195* | | *1'972* | *223* | | *1'843* |
| 2140 | Musikschulen | 180 | 0 | 192 | 0 | | 142 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *180* | | *192* | *-12* | | *142* |
| 2170 | Schulliegenschaften | 2'154 | 148 | 2'055 | 130 | | 2'027 | 150 |
| | *Nettoergebnis* | | *2'006* | | *1'925* | *81* | | *1'877* |
| 2180 | Tagesbetreuung | 928 | 884 | 822 | 742 | | 757 | 722 |
| | *Nettoergebnis* | | *44* | | *80* | *-37* | | *35* |
| 2190 | Schulleitung | 623 | 0 | 634 | 0 | | 670 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *623* | | *634* | *-12* | | *670* |
| 2191 | Schulverwaltung | 346 | 89 | 343 | 89 | | 314 | 89 |
| | *Nettoergebnis* | | *257* | | *254* | *3* | | *225* |
| 2192 | Volksschule, Sonstiges | 863 | 26 | 847 | 26 | | 675 | 24 |
| | *Nettoergebnis* | | *837* | | *821* | *15* | | *651* |
| 2200 | Sonderschulen | 1'015 | 10 | 1'013 | 18 | | 993 | 21 |
| | *Nettoergebnis* | | *1'005* | | *995* | *9* | | *973* |
| 2990 | Bildung, Übriges | 15 | 0 | 15 | 0 | | 9 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *15* | | *15* | | | *9* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

### 2110 Kindergarten und 1./2. Klasse (Zyklus 1)

Mehr bewilligte Stellenprozente vom Kanton, mehr integrierte Sonderschüler/innen und alle Schulischen Heilpädagogen-Stellen konnten besetzt werden (Fr. 76'400.--). Eine zusätzliche externe Logopädie (Fr. 17'300.--) im Rahmen der Sonderschulung.

### 2120 Primarstufe: 3. bis 6. Klasse (Zyklus 2)

Das Projekt Begabtenförderung und das Projekt Sozialpädagogik wurde im letztjährigen Budgetprozess auf das Jahr 2027 verschoben, da es ab dem Schuljahr 2026/2027 von der strategischen Ebene in die Umsetzung geht (Fr. 60'500.--). Mehr Lehrpersonen, die in die Pensionskassenpflicht kommen (Fr. 22'000.--). Eröffnung einer neuen Klasse, dafür weniger Teamteaching-Stunden (Fr. 31'100.--). Transport ins Schwimmen wird vom Schwimmbadfonds übernommen (Fr. -20'300.--). Keine Projektwoche (Fr. -6'700.--).

### 2130 Sekundarstufe (Zyklus 3)

Mehr Einsätze von Klassenassistenzen im Rahmen von Sonderschulung und neu Ufzgi-Fuchs mit Einführung eines Projektes Sozialpädagoge (Fr. 67'100.--). Einzelschulung für teilintegrierte Sonderschüler/innen (Fr. 13'800.--). Höhere Lohnkosten infolge mehr interne Sonderschüler/innen (Fr. 150'900.--). Dafür höhere Staatsbeiträge (Fr. 8'000.--).

### 2140 Musikschulen

Weniger Musikschüler/innen (Fr. -11'300.--).

### 2170 Schulliegenschaften

Weniger Besoldungskosten aufgrund Wegfall Temporär-Stelle sowie kein Dienstaltersgeschenk im 2027 (Fr. -36'700.--). Kauf einer Saug-Kehrmaschine und eines Heisswassergeräts für den Unterhalt sowie zwei Klimageräte für den Verwaltungstrakt an der Schulhausstrasse 7 (Fr. 36'300.--). Absturzsicherung Pausenhalle/Turnhalle, Deckenventilatoren, Fluchttüren Turnhalle Notöffnung, Velosständer Trakt D, Sonnensegel beim Schulhaus Hagacher, Türe EI 30, Raumunterteilungen, Ersatz Türe Stuhlmagazin, Beleuchtung Kindergarten Trakt G (Fr. 20'700.--). Aufgrund höherer Investitionsbedarf mehr Abschreibungen (Fr. 80'200.--). Mehr Nutzung der Turnhalle durch Vereine (Fr. -19'000.--).

**2180 Tagesbetreuung**

Mehrkosten bei der Besoldung aufgrund höherer Auslastung (Anzahl betreuter Kinder) (Fr. 54'500.--). Infolge höherer Auslastung Mehrkosten beim Einkauf der Lebensmittel (Fr. 31'000.--). Infolge der höheren Auslastung auch höhere Einnahmen erwartet (Fr. -141'600.--). Einbau von Klimageräten im Hauptgebäude (Fr. 22'000.--).

**2190 Schulleitung**

Funktion Schulleitung-Plus gibt es nicht mehr (Fr. -20'600.--). Unterstützung Schulleitung entfällt (Fr. -17'000.--). Aufgrund höherer Schülerzahlen, 5 Stellenprozente mehr (Fr. 12'900.--).

**2191 Schulverwaltung**

Kein Dienstaltersgeschenk (Fr. -11'400.--). Einführung Axioma entfällt (Fr. -12'000.--). Überarbeitung Datenschutzdokumentation der Schule durch externe Fachstelle (Fr. 27'800.--).

**2192 Volkschule, Sonstiges**

Bewilligte Stellenplanerhöhung um 20% bei der Schulsozialarbeit (Fr. 24'600.--). Anschaffung von Hardware und Mobiliar neu in die Investitionsrechnung budgetiert (Fr. -71'800.--). Projekt Windows Intune abgeschlossen (Fr. -18'000.--). Schulfest (Fr. 10'000.--). Eine zusätzliche Zivildienststelle (Fr. 21'000.--). Mietkosten für Kopiergeräte erhöhen sich, da es zusätzliche Geräte benötigte (Fr. 10'000.--). Infolge Investitionsbedarf mehr Abschreibungen (Fr. 29'500.--).

**2200 Sonderschulen**

Tiefere Taxikosten durch ÖV-Benutzung durch Schüler/innen (Fr. -10'000.--). Ein/e Schüler/in braucht ausserschulische Betreuung (Fr. 7'100.--). Anpassungen der Beiträge durch das Volksschulamt (Fr. 12'200.--).

**2990 Bildung, Übriges**

Keine nennenswerten Abweichungen.

## 3 Kultur, Sport und Freizeit (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **824** | **69** | **795** | **69** | | **831** | **76** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***755*** | | ***726*** | ***29*** | | ***755*** |
| 3120 | Denkmalpflege und Heimatschutz | 4 | 0 | 4 | 0 | | 0 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *4* | | *4* | | | |
| 3210 | Bibliotheken | 239 | 10 | 236 | 10 | | 234 | 13 |
| | *Nettoergebnis* | | *229* | | *227* | *2* | | *221* |
| 3290 | Kultur, Übriges | 122 | 9 | 128 | 9 | | 117 | 12 |
| | *Nettoergebnis* | | *113* | | *119* | *-6* | | *104* |
| 3320 | Massenmedien | 42 | 0 | 42 | 0 | | 39 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *42* | | *42* | | | *39* |
| 3410 | Sport | 341 | 40 | 290 | 40 | | 351 | 40 |
| | *Nettoergebnis* | | *301* | | *250* | *51* | | *311* |
| 3420 | Freizeit | 77 | 11 | 95 | 11 | | 90 | 11 |
| | *Nettoergebnis* | | *66* | | *84* | *-18* | | *79* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

### 3120 Denkmalpflege und Heimatschutz

Keine nennenswerten Abweichungen.

### 3210 Bibliotheken

Keine nennenswerten Abweichungen.

### 3290 Kultur, Übriges

Aktuell weniger häufigere Nutzung des Gemeindezentrums Mönchhof durch Vereine (Fr. -8'400.--).

### 3320 Massenmedien

Keine nennenswerten Abweichungen.

### 3410 Sport

Erforderlicher Unterhalt Bootssteganlagen Maur (Fr. 18'000.--). Mehr Nutzung durch Vereine (Fr. 19'000.--). Höhere Investition daher mehr Abschreibungen (Fr. 8'500.--).

### 3420 Freizeit

Wegfall der Instandstellung Wegnetz bei den Familiengärten (Fr. -12'000.--). Wegfall der Miete Silbergrueb-Pavillon-WC, da nur noch pro Anlass gemietet wird (Fr. -7'300.--).

## 4 Gesundheit (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **2'278** | **37** | **2'204** | **40** | | **2'452** | **167** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***2'240*** | | ***2'163*** | ***77*** | | ***2'285*** |
| 4110 | Spitäler | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 131 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | *131* | |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 0 | 0 | 0 | 0 | | 72 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | *72* |
| 4125 | Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 1'206 | 0 | 1'171 | 0 | | 1'288 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *1'206* | | *1'171* | *35* | | *1'288* |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 91 | 37 | 94 | 40 | | 85 | 35 |
| | *Nettoergebnis* | | *54* | | *54* | *-0* | | *50* |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | 847 | 0 | 792 | 0 | | 900 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *847* | | *792* | *55* | | *900* |
| 4220 | Rettungsdienste | 9 | 0 | 13 | 0 | | 9 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *9* | | *13* | *-4* | | *9* |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 30 | 0 | 32 | 0 | | 28 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *30* | | *32* | *-2* | | *28* |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 4 | 0 | 6 | 0 | | 2 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *4* | | *6* | *-2* | | *2* |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 81 | 0 | 80 | 0 | | 56 | 1 |
| | *Nettoergebnis* | | *81* | | *80* | *2* | | *55* |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 1 | 0 | 1 | 0 | | 1 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *1* | | *1* | *-0* | | *1* |
| 4900 | Gesundheitswesen, übriges | 9 | 0 | 15 | 0 | | 10 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *9* | | *15* | *-6* | | *10* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

**4110 Spitäler**

Keine Abweichungen.

**4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime**

Keine Abweichungen

**4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime**

Höhere Heimkosten (Fr. 30'000.--) und mehr private Pflegekosten (Fr. 5'000.--).

**4210 Ambulante Krankenpflege**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**

Weniger öffentliche Spitex erwartet (Fr. -30'000.--), dafür mehr private Spitex (Fr. 80'000.--).

**4220 Rettungsdienste**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**4310 Alkohol- und Drogenprävention**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**4320 Krankheitsbekämpfung, übrige**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**4330 Schulgesundheit**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**4340 Lebensmittelkontrolle**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**4900 Gesundheitswesen, Übriges**

Verzicht auf die Teilnahme an einer gesundheitsfördernden Aktion für Gemeinden (Fr. -6'000.--).

## 5 Soziale Sicherheit (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **7'937** | **4'666** | **6'929** | **4'328** | | **7'549** | **4'683** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***3'271*** | | ***2'601*** | ***670*** | | ***2'866*** |
| 5120 | Prämienverbilligungen | 300 | 306 | 261 | 254 | | 261 | 263 |
| | *Nettoergebnis* | *6* | | | *7* | *-13* | *2* | |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV | 1'104 | 763 | 1'094 | 755 | | 1'105 | 759 |
| | *Nettoergebnis* | | *341* | | *339* | *2* | | *346* |
| 5310 | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV | 12 | 4 | 7 | 4 | | 10 | 4 |
| | *Nettoergebnis* | | *8* | | *3* | *5* | | *6* |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | 1'296 | 918 | 1'292 | 903 | | 1'317 | 918 |
| | *Nettoergebnis* | | *378* | | *389* | *-11* | | *399* |
| 5340 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | 47 | 120 | 47 | 122 | | 85 | 117 |
| | *Nettoergebnis* | *73* | | *75* | | *2* | *32* | |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 60 | 25 | 53 | 25 | | 56 | 27 |
| | *Nettoergebnis* | | *34* | | *28* | *7* | | *29* |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 107 | 52 | 86 | 26 | | 97 | 114 |
| | *Nettoergebnis* | | *55* | | *60* | *-5* | *16* | |
| 5440 | Jugendschutz | 900 | 0 | 845 | 0 | | 837 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *900* | | *845* | *55* | | *837* |
| 5450 | Leistungen an Familien | 54 | 0 | 29 | 0 | | 22 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *54* | | *29* | *25* | | *22* |
| 5451 | Kindertagesstätten und Kinderhorte | 964 | 919 | 963 | 917 | | 1'025 | 1'014 |
| | *Nettoergebnis* | | *45* | | *46* | *-1* | | *11* |
| 5590 | Arbeitslosigkeit, Übriges | 70 | 0 | 74 | 0 | | 66 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *70* | | *74* | *-4* | | *66* |
| 5710 | Beihilfen/Zuschüsse | 225 | 128 | 225 | 125 | | 230 | 127 |
| | *Nettoergebnis* | | *97* | | *101* | *-4* | | *103* |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 1'089 | 406 | 619 | 244 | | 885 | 498 |
| | *Nettoergebnis* | | *683* | | *375* | *308* | | *387* |
| 5730 | Asylwesen | 1'202 | 831 | 883 | 741 | | 1'073 | 563 |
| | *Nettoergebnis* | | *371* | | *142* | *229* | | *510* |
| 5790 | Fürsorge, Übriges | 508 | 194 | 452 | 213 | | 479 | 279 |
| | *Nettoergebnis* | | *314* | | *238* | *76* | | *199* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

**5120 Prämienverbilligungen**

Unsere Rückerstattungen beim Kanton für die Krankenkassenprämien IPV, werden gemäss Fallzahlen ansteigen (Fr. 12'000.--).

**5220 Ergänzungsleistungen IV**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5320 Ergänzungsleistungen AHV**

Budget 2026 zu tief angesetzt, daher höhere Beiträge vom Kanton erwartet (Fr. -18'900.--).

**5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5350 Leistungen an das Alter**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5440 Jugendschutz**

Erhöhung der Gemeindebeitrag der ergänzenden Hilfen zur Erziehung (Fr. 29'600.--) gemäss Prognose des Kantons Zürich. Bauwagen-Projekt Mojuga für junge Erwachsene / Jugendliche (Fr. 25'000.--).

**5450 Leistungen an Familien**

Weiterführung Sprachfördercoaching in der Kinderkrippe Müslihuus (Fr. 12'500.--). Erhöhter Betrag für die Übernahme der Elternbeiträge an Betreuungskosten im Bereich der Frühen Förderung (Fr. 13'000.--).

**5451 Kinderkrippen und Kinderhorte**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5590 Arbeitslosigkeit, Übriges**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5710 Beihilfen/Zuschüsse**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**

Ursächlich für die Kostenentwicklung in der wirtschaftlichen Sozialhilfe ist die zunehmende Fallkomplexität: Einzelne unterstützte Personen stossen vermehrt in verschiedenen Lebensbereichen an Grenzen und benötigen Hilfe. Auch die gesetzliche Erhöhung des Grundbedarfs von ca. 3% trägt zu dieser Kostenentwicklung bei (Fr. 308'200.--). Die Fallzahlen bleiben im Vergleich mit den Vorjahren stabil.

**5730 Asylwesen**

Höhere Abschreibungen (Fr. 127'300.--), da Investitionen angefallen sind (neue Asylunterkunft). Mehrkosten entstehen ansonsten durch die pflichtgemässe Erfüllung des kantonalen Kontingents. Das Kontingent beträgt derzeit 67 Personen und ist mit 62 aufgenommenen Personen noch nicht erfüllt (Fr. 101'500.--).

**5790 Fürsorge, Übriges**

Mehraufwände aufgrund Rotationsverlust und eingeplanter (allfälliger - noch nicht beschlossen) Stellenplanerhöhung (20%) (Fr. 55'800.--). Springereinsätze (Fr. 6'800.--). Mehrkosten für Schnittstelle zur Applikationssoftware (Fr. 13'800.--).

## 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Diff.* | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **1'832** | **665** | **1'748** | **661** | | **1'786** | **663** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***1'167*** | | ***1'088*** | ***80*** | | ***1'123*** |
| 6130 | Kantonsstrassen, übrige | 44 | 6 | 44 | 6 | | 44 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *39* | | *39* | | | *44* |
| 6150 | Gemeindestrassen | 1'313 | 632 | 1'242 | 627 | | 1'307 | 635 |
| | *Nettoergebnis* | | *681* | | *615* | *66* | | *672* |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 148 | 0 | 145 | 0 | | 151 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *148* | | *145* | *3* | | *151* |
| 6220 | Regional- und Agglomerationsverkehr | 290 | 0 | 280 | 0 | | 241 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *290* | | *280* | *10* | | *241* |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, Übriges | 26 | 27 | 26 | 28 | | 27 | 28 |
| | *Nettoergebnis* | *1* | | *2* | | *1* | *1* | |
| 6310 | Schifffahrt | 12 | 0 | 12 | 0 | | 16 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *12* | | *12* | | | *16* |
| 6340 | Verkehrsplanung allg. | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | *0* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

### 6130 Kantonsstrassen, übrige

Keine Abweichungen.

### 6150 Gemeindestrassen

Wegfall bereits getätigter Anschaffungen (Fr. -26'500.--). Weniger Stromverbrauch durch LED-Beleuchtung (Fr. -6'000.--). Höhere Abschreibungen als Vorjahr (Fr. 34'100.--). Fachexpertise bei der Erarbeitung von Konzepten im Bereich Werkdienst (Fr. 30'000.--). Renovation Holzfassade Werkhof (Fr. 30'000.--). Mehraufwand für baulicher Strassenunterhalt (Fr. 30'000.--). Wegfall Kandelaber Schutz (Fr. -10'000.--). Lohnkosten tiefer infolge Rotationsgewinn (Fr. -11'900.--).

### 6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur

Keine nennenswerten Abweichungen.

### 6220 Regional- und Agglomerationsverkehr

Beiträge höher infolge höherer Einwohnerzahlen (Fr. 10'000.--).

### 6290 Öffentlicher Verkehr, Übriges

Keine nennenswerten Abweichungen.

### 6310 Schifffahrt

Keine nennenswerten Abweichungen.

## 7 Umweltschutz und Raumordnung (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **2'676** | **2'311** | **2'478** | **2'074** | | **3'268** | **2'892** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***365*** | | ***404*** | ***-39*** | | ***376*** |
| 7100 | Wasserversorgung (allgemein) | 6 | 0 | 6 | 0 | | 7 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *6* | | *6* | | | *7* |
| 7101 | Wasserwerk (Gemeindebetrieb) | 681 | 681 | 632 | 632 | | 1'478 | 1'478 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 248 | 1'030 | 222 | 756 | | 178 | 810 |
| | *Nettoergebnis* | *783* | | *534* | | *-249* | *633* | |
| 7202 | Kläranlagen (Gemeindebetrieb) | 940 | 158 | 799 | 266 | | 817 | 184 |
| | *Nettoergebnis* | | *783* | | *534* | *249* | | *633* |
| 7300 | Abfallwirtschaft (allgemein) | 8 | 0 | 8 | 0 | | 5 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *8* | | *8* | *-1* | | *5* |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 414 | 414 | 395 | 395 | | 400 | 400 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 61 | 0 | 60 | 0 | | 64 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *61* | | *60* | *1* | | *64* |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 53 | 0 | 61 | 0 | | 47 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *53* | | *61* | *-8* | | *47* |
| 7690 | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 57 | 0 | 57 | 0 | | 29 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *57* | | *57* | *1* | | *29* |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 169 | 28 | 189 | 26 | | 196 | 19 |
| | *Nettoergebnis* | | *141* | | *163* | *-22* | | *177* |
| 7900 | Raumordnung | 40 | 0 | 50 | 0 | | 46 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *40* | | *50* | *-10* | | *46* |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

In dieser Funktion werden die selbstfinanzierten Betriebe (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung) verbucht. Alle Aufwendungen dieser Betriebe werden grundsätzlich durch Gebühren gedeckt. Deshalb wirken sich Mehraufwendungen/-erträge nicht auf das Gesamtergebnis der Politischen Gemeinde aus.

**7100 Wasserversorgung (allgemein)**

Keine nennenswerten Abweichungen.

**7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**

Wegfall Brunnenmeisterkurs für ein Mitarbeiter (Fr. -8'000.--). Wegfall Anschaffung mobiles Durchflussgerät, Schläuche und Totmann-Geräte (Fr. -19'000.--). Gebührenerhöhung in Bereich Wasser (Fr. -120'000.--). Höhere Abschreibungen (Fr. 35'100.--). Generelle Wasserversorgungsplanung-Aktualisierung alle 10 Jahre (Fr. 40'000.--). Für das Jahr 2027 wird mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 4'100.-- gerechnet, für das Jahr 2026 wurde noch ein Aufwandüberschuss von Fr. 75'300.-- budgetiert.

**7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**

Spülung der Kanalisation erfolgt nun wieder jährlich (Fr. 29'900.--). Erhöhung der Grundgebühren im Abwasser (Fr. -275'000.--).

**7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**

Anschaffung von Energiespeicher für PV-Anlage ARA (Fr. 15'000.--). Zusätzliche Notöffnung der Zugänge zu Pumpstationen (Fr. 18'000.--). Für das Jahr 2027 wird für den ganzen Bereich Abwasserbeseitigung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 102'900.- gerechnet. Für das Jahr 2026 wurde noch ein Aufwandüberschuss von Fr. 110'500.- budgetiert.

**7300 Abfallwirtschaft (allgemein)**
Keine Abweichungen.

**7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)**
Insgesamt wenig bzw. nur leichte Abweichungen zum Vorjahr. Für das Jahr 2027 wird mit einem Aufwandsüberschuss von Fr. 39'800.-- gerechnet. Für das Jahr 2026 wurde ein Aufwandüberschuss von Fr. 21'800.-- budgetiert.

**7410 Gewässerverbauungen**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**7500 Arten- und Landschaftsschutz**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**7710 Friedhof und Bestattung**
Mehr auswärtige Bestattungen ohne Folgekosten (Fr. -10'000.--). Keine Sonderausgaben im Unterhalt (Fr. -9'000.--).

**7900 Raumordnung**
Tiefere Abschreibungen (Fr. -9'400.--).

## 8 Volkswirtschaft (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **147** | **573** | **130** | **568** | | **113** | **545** |
| | ***Nettoergebnis*** | ***425*** | | ***438*** | | ***13*** | ***432*** | |
| 8120 | Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen | 25 | 0 | 18 | 0 | | 20 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *25* | | *18* | *7* | | *20* |
| 8130 | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh | 7 | 0 | 7 | 0 | | 8 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *7* | | *7* | | | *8* |
| 8140 | Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen | 15 | 0 | 15 | 0 | | 10 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *15* | | *15* | *-0* | | *10* |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 42 | 1 | 34 | 2 | | 26 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *41* | | *32* | *9* | | *26* |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 2 | 1 | 2 | 1 | | 2 | 1 |
| | *Nettoergebnis* | | *1* | | *1* | | | *1* |
| 8400 | Tourismus | 45 | 2 | 42 | 2 | | 36 | 2 |
| | *Nettoergebnis* | | *43* | | *40* | *3* | | *34* |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 12 | 0 | 12 | 0 | | 12 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | *12* | | *12* | *-0* | | *12* |
| 8600 | Banken und Versicherungen | 0 | 480 | 0 | 473 | | 0 | 452 |
| | *Nettoergebnis* | *480* | | *473* | | *-8* | *452* | |
| 8710 | Elektrizität (allgemein) | 0 | 83 | 0 | 86 | | 0 | 84 |
| | *Nettoergebnis* | *83* | | *86* | | *3* | *84* | |
| 8720 | Erdöl und Gas (allgemein) | 0 | 6 | 0 | 6 | | 0 | 6 |
| | *Nettoergebnis* | *6* | | *6* | | | *6* | |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

**8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen**
Pendentes Gesuch (in Abklärung) um Erhöhung des jährlichen Beitrages an die Flurgenossenschaft Mönchaltorf (Fr. 7'000.--).

**8130 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh**
Keine Abweichungen.

**8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb**
Mehrkosten aufgrund des personellen Wechsels des Försters aufgrund Pensionierung (Fr. 8'000.--).

**8300 Jagd und Fischerei**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**8400 Tourismus**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**8500 Industrie, Gewerbe, Handel**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**8600 Banken und Versicherungen**
Budgetierung einer höheren Gewinnbeteiligung der ZKB auf Basis der Angaben des Kantons (Fr. -7'900.--).

**8710 Elektrizität (allgemein)**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**8720 Erdöl und Gas (allgemein)**
Keine Abweichungen.

## 9 Finanzen und Steuern (Beträge in 1'000 Franken)

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | *Diff.** | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | Aufwand | Ertrag |
| | **Total** | **447** | **24'519** | **411** | **23'171** | | **1'279** | **24'884** |
| | ***Nettoergebnis*** | ***24'072*** | | ***22'760*** | | ***-1'312*** | ***23'605*** | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 19 | 12'489 | 27 | 11'763 | | -31 | 12'987 |
| | *Nettoergebnis* | *12'470* | | *11'736* | | *-734* | *13'018* | |
| 9101 | Sondersteuern | 7 | 2'037 | 7 | 2'437 | | 8 | 2'990 |
| | *Nettoergebnis* | *2'029* | | *2'429* | | *400* | *2'982* | |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 0 | 9'377 | 0 | 8'434 | | 0 | 7'465 |
| | *Nettoergebnis* | *9'377* | | *8'434* | | *-943* | *7'465* | |
| 9610 | Zinsen | 105 | 279 | 85 | 243 | | 112 | 203 |
| | *Nettoergebnis* | *174* | | *158* | | *-16* | *91* | |
| 9620 | Emissionskosten | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 202 | 225 | 210 | 214 | | 1'055 | 1'093 |
| | *Nettoergebnis* | *23* | | *4* | | *-20* | *38* | |
| 9639 | Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| 9690 | Finanzvermögen, Übriges | 6 | 0 | 5 | 0 | | 5 | 11 |
| | *Nettoergebnis* | | *6* | | *5* | *1* | *6* | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0 | 4 | 0 | 4 | | 0 | 4 |
| | *Nettoergebnis* | *4* | | *4* | | *-0* | *4* | |
| 9950 | Neutrale Aufwendungen und Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | 108 | 108 | 76 | 76 | | 131 | 131 |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

### 9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Das Wachstum des Kantonsmittels der Steuererträge, welches von Fr. 4'098.-- pro Kopf im Jahr 2023 auf Fr. 4'301.-- im Jahr 2024 und auf Fr. 4'478.-- im Jahr 2025 anstieg, zeigt auf einen positiven Trend der wirtschaftlichen Entwicklung hin. Für das Budget 2027 empfiehlt der Kanton einen Wert von Fr. 4'700.--. In Mönchaltorf wird von einer pro-Kopf-Steuerkraft für das Budget 2027 von Fr. 2'544.-- ausgegangen gegenüber Fr. 2'397.-- im Budget 2026.

Aufgrund des Mechanismus des Finanzausgleichs spielt die Einschätzung der eigenen Steuererträge im Endeffekt jedoch gar keine wesentliche Rolle. Im Rahmen des Finanzausgleichs werden mittels Ressourcenzuschuss die Steuereinnahmen auf 95% Kantonsmittels der Steuerkraft an- resp. ausgeglichen. Entscheidend ist daher alleinig die Einschätzung der Entwicklung des Kantonsmittels der Steuerkraft. Für das Budget 2027 folgte der Gemeinderat der Empfehlung des Kantons und berücksichtigte den Wert von Fr. 4'700.-- pro Kopf.

### 9101 Sondersteuern

Infolge der anhaltenden Zahl von Handänderungen bzw. Liegenschaften Verkäufen wird für das Jahr 2027 wiederum mit hohen Grundstückgewinnsteuererträgen in der Höhe von Fr. 2.0 Mio. gerechnet.

### 9300 Finanz- und Lastenausgleich

Gemäss den Empfehlungen des Kantons geht der Gemeinderat gegenüber dem Vorjahresbudget mit leicht höherem Kantonsmittel der Steuerkraft von Fr. 4'700.-- pro Einwohner/in aus (Vorjahr: Fr. 4'350.--). Dies führt zusammen mit dem Bevölkerungswachstum zu einem um Fr. 943'000.-- höheren Ressourcenzuschuss. Weitere Erläuterungen siehe auch bei den Abweichungsbegründungen zur Funktion 9100 «Allgemeine Gemeindesteuern».

### 9610 Zinsen

Aufgrund des leicht höheren internen Zinssatzes resultieren netto etwas höhere interne Zinserträge (Fr. 16'200.-). Das Anlegen von Festgeldern bringt keine Zinserträge mehr ein.

**9620 Emissionskosten**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**9630 Liegenschaften des Verwaltungsvermögens**
Höhere Belegung geplant für 2027 (Fr. -17'600.--).

**9639 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**
Nichts zu budgetieren.

**9690 Finanzvermögen, Übriges**
Keine nennenswerten Abweichungen

**9710 Finanzvermögen, Übriges**
Keine nennenswerten Abweichungen.

**9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge**
Nichts zu budgetieren.

**9951 Zweckgebundene Zuwendungen**
Entnahme aus Fonds für soziale Zwecke bei Zusatzleistungen (Fr. 1'900.--) und Weihnachtsgeld (Fr. 9'000.--), sowie für Schulbusfahrten Schwimmbadfonds (Fr. 20'300.--). Der interne Zinsaufwand für Fonds liegt im Jahr 2027 bei Fr. 1'200.--.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (Beträge in 1'000 Franken)

**) Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

| Kto | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Diff.* | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | | Ausgaben | Einnahmen |
| **0** | **Total** | **5'870** | **0** | **2'199** | **0** | | **73** | **0** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***5'870*** | | ***2'199*** | ***3'671*** | | ***73*** |
| **0220** | **Allg. Dienste, übrige** | **0** | **0** | **235** | **0** | | **52** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | *235* | *-235* | | *52* |
| 5060.17 | Ersatz IT Hardware - Verwaltung u. Behörde | | | 160 | 0 | | | 0 |
| 5200.01 | Aktualisierung Webauftritt Gemeinde/Schule | | | 75 | 0 | | 52 | 0 |
| **0290** | **Verwaltungsliegenschaften, übrige** | **5'870** | **0** | **1'964** | **0** | | **21** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | *5'870* | | *1'964* | *3'906* | | *21* |
| 5040.37 | Mönchhof, Ersatz und Sanierung HLS/E | | | 10 | 0 | | | 0 |
| 5040.38 | Kauf Räumlichkeiten Ref.Kirchgemeinde | 520 | | 520 | 0 | | | 0 |
| 5040.39 | Schliessanlage Mönchhof | | | 244 | 0 | | | 0 |
| 5040.43 | Vorplatz Mönchhof, Planung + Neugestaltung Parkplatz | | | 190 | 0 | | | 0 |
| 5040.44 | Neues Gemeindehaus inkl. Wohngebäude | 5'200 | | 1'000 | 0 | | 21 | 0 |
| 5040.45 | Umrüsten auf LED Mönchhof | 150 | | | 0 | | | 0 |
| **1** | **Total** | **353** | **0** | **101** | **0** | | **236** | **54** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***353*** | | ***101*** | ***252*** | | ***183*** |
| **1500** | **Feuerwehr** | **353** | **0** | **0** | **0** | | **236** | **54** |
| | *Nettoergebnis* | | *353* | | | *353* | | *183* |
| 5040.02 | Feuerwehrgeb. - Belagssanierung/Umgebung | | | | 0 | | 5 | 0 |
| 5040.33 | Ersatz Elektrosteuerung Feuerwehrgebäude | | | | 0 | | 53 | 0 |
| 5040.04 | Feuerwehrgeb. - Parkplatzsanierung | | | | 0 | | 66 | 0 |
| 5040.46 | Schliessanlage Feuerwehrgebäude | 103 | | | 0 | | | 0 |
| 5060.19 | Ersatz Fahrzeug (TLF) ** | 250 | | | 0 | | | 0 |
| 5060.09 | Aggregat für Feuerwehrgebäude | | | | 0 | | 35 | 0 |
| 5090.00 | Ersatz Einsatzkleidung Feuerwehr | | | | 0 | | 77 | 0 |
| 6310.00 | Ersatz Einsatzkleidung Feuerwehr (Beiträge) | | | | 0 | | | 54 |
| **1621** | **Ziviler Gemeindeführungsstab** | **0** | **0** | **101** | **0** | | **0** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | *101* | *-101* | | |
| 5620.01 | Schiessplatz Mühleholz Uster - Kugelfang | | | 101 | 0 | | | 0 |
| **2** | **Total** | **850** | **28** | **279** | **0** | | **804** | **0** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***822*** | | ***279*** | ***543*** | | ***804*** |
| **2170** | **Schulliegenschaften** | **707** | **28** | **279** | **0** | | **804** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | *679* | | *279* | *400* | | *804* |
| 5040.32 | SH Rietwis - Erstellen Spielplatz Schüler | | | | 0 | | 56 | 0 |
| 5040.34 | SH Rietwis - Ersatz Velounterstand | | | | 0 | | 94 | 0 |
| 5040.35 | SH Rietwis - Naturkundezimmer | | | | 0 | | 430 | 0 |
| 5040.40 | Notbeleuchtung Schulanlage neue TH ersetzen | | | 84 | 0 | | | 0 |
| 5040.41 | SH Rietwis, Sanierung Schulküche | | | 100 | 0 | | | 0 |
| 5040.42 | Verwaltungstrakt Schulhausstr. 7, San. Fensterfront | | | 95 | 0 | | | 0 |
| 5040.47 | Sanierung Flachdach neben Pausenhalle EG | 50 | | | 0 | | | 0 |
| 5040.48 | SH Rietwis - Ersatz Zwischendach und Zugänge ** | 10 | | | 0 | | | 0 |
| 5040.49 | Sportplatz Schulanlage Ersatz Hartbelag ** | 358 | | | 0 | | | 0 |
| 5040.50 | SH Rietwis, Malerarbeiten und Dach Trakt E | 140 | | | 0 | | | 0 |
| 5040.51 | SH Rietwis, Erweiterung Photovoltaikanlage | 149 | | | 0 | | | 0 |
| 5060.00 | TH Rietwis alt - Ersatz Audioanlage inkl. Beschallung | | | | 0 | | 126 | 0 |
| 5060.10 | Ersatz Traktor Hauswartung | | | | 0 | | 100 | 0 |
| 5060.14 | W-Lan Router Ersatz Schule | | | | 0 | | -2 | 0 |
| 6300.00 | SH Rietwis Photovoltaikanlage (Bundesbeitrag) | | 28 | | 0 | | | 0 |
| **2192** | **Volksschule, Sonstiges** | **143** | **0** | **0** | **0** | | **0** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | *143* | | | *143* | | |
| 5060.20 | Raumplanung Gesamtschule | 50 | | | 0 | | | 0 |
| 5060.21 | Beschaffung Hardware (Laptops f. LP und SuS) | 93 | | | 0 | | | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **3** | **Total** | **180** | **10** | **0** | **10** | | **0** | **10** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***170*** | ***10*** | | ***180*** | ***10*** | |
| **3210** | **Bibliotheken und Literatur** | **0** | **0** | **0** | **0** | | **0** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| **3410** | **Sport** | **180** | **10** | **0** | **10** | | **0** | **10** |
| | *Nettoergebnis* | | *170* | *10* | | *180* | *10* | |
| 5040.52 | Sanierungs- u. Erweiterungsmassnahmen FC, 1.Etappe | 170 | | | 0 | | | 0 |
| 5210.00 | Neu-Li-Ersatzmassnahmen f. Bootssteg u. Hafenkonzes | 10 | | | 0 | | | 0 |
| 6460.01 | Rückzlg. Darlehen TC Mönchaltorf (Allwetterplätze) | | 10 | | 10 | | | 10 |
| **4** | **Total** | **0** | **0** | **0** | **0** | | **0** | **0** |
| | ***Nettoergebnis*** | | | | | | | |
| **4110** | **Spitäler** | **0** | **0** | **0** | **0** | | **0** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| **5** | **Total** | **0** | **0** | **0** | **0** | | **1'018** | **0** |
| | ***Nettoergebnis*** | | | | | | | ***1'018*** |
| **5451** | **Kindertagesstätten und Kinderhorte** | **0** | **0** | **0** | **0** | | **0** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | |
| **5730** | **Asylwesen** | **0** | **0** | **0** | **0** | | **1'018** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | *1'018* |
| 5040.01 | Asylunterkunft, Ersatz + Erweiterung | | | | | | 1'018 | |
| **6** | **Total** | **440** | **0** | **270** | **0** | | **768** | **0** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***440*** | | ***270*** | ***170*** | | ***768*** |
| **6150** | **Gemeindestrassen** | **440** | **0** | **270** | **0** | | **768** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | *440* | | *270* | *170* | | *768* |
| 5010.13 | San. Bach- und Hanflandstrasse | | | | 0 | | 27 | 0 |
| 5010.16 | Brückensanierung, Konzept | | | | 0 | | 37 | 0 |
| 5010.17 | Brückensanierung Bluntschlibach | | | | 0 | | -12 | 0 |
| 5010.18 | Gehwegsanierung u. Randabschlüsse Schulhaus- | | | | 0 | | 10 | 0 |
| 5010.19 | Gehwegsanierung u. Randabschlüsse Auenstr. | | | | 0 | | 102 | 0 |
| 5010.20 | Ersatz Beleuchtung See-, Weibelacher-, Bruggächerstr. | | | | 0 | | 127 | 0 |
| 5010.21 | Umsetzung Tempo 30 | | | | 0 | | 177 | 0 |
| 5010.22 | Belagersatz (Pflästerung) im Lindhof | | | | 0 | | 49 | 0 |
| 5010.23 | Belagersatz Wüeristrasse | | | | 0 | | 64 | 0 |
| 5010.24 | Belagersatz und Bankettsicherung, Weidstrasse | | | | 0 | | 125 | 0 |
| 5010.25 | Belagersatz Rainstrasse | | | | 0 | | 63 | 0 |
| 5010.26 | Belagersatz Senmhüttenstrasse | | | 100 | 0 | | | 0 |
| 5010.27 | Umrüstung Strassenbeleuchtung, Fluor auf LED | | | 170 | 0 | | | 0 |
| 5010.30 | Brückensanierung Chessliwäg (Aabach) | 40 | | | 0 | | | 0 |
| 5010.31 | Brückensanierung Schnepfirüti (Aabach) | 40 | | | 0 | | | 0 |
| 5010.32 | Gehwegsanierung u. Randabschlüsse in der Schwerzi | 15 | | | 0 | | | 0 |
| 5010.33 | Belagersatz Wüeriholzstrasse | 135 | | | 0 | | | 0 |
| 5010.34 | Sanierung Naturstrassen, Seestrasse | 60 | | | 0 | | | 0 |
| 5010.35 | Umrüsten Strassenbeleuchtung, Natriumdampf auf LED | 150 | | | 0 | | | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **7** | **Total** | **3'079** | **678** | **2'415** | **730** | | **2'793** | **310** |
| | ***Nettoergebnis*** | | ***2'401*** | | ***1'685*** | ***716*** | | ***2'483*** |
| **7101** | **Wasserwerk (Gemeindebetrieb)** | **964** | **250** | **835** | **250** | | **2'255** | **291** |
| | *Nettoergebnis* | | *714* | | *585* | *129* | | *1'963* |
| 5030.15 | Leitungsersatz Bachstrasse Einfahrtsbereich | | | | 0 | | 5 | 0 |
| 5030.18 | Leitungsersatz Usterstr. (Dorfeingang-Aabach) | | | | 0 | | 413 | 0 |
| 5030.19 | Leitungsersatz PW Lindhof-Wüeri Hydr. 205-210 | | | | 0 | | 404 | 0 |
| 5030.20 | Leitungsersatz Sennhüttenstr. | | | | 0 | | 110 | 0 |
| 5030.24 | Leitungsersatz Lindhofstr. - PW Lindhof | | | 340 | 0 | | 30 | 0 |
| 5030.25 | Leitungsersatz Hinderrüti - Lindenmatt (Hydr. 628-194) | | | 260 | 0 | | 8 | 0 |
| 5030.26 | Leitungsersatz Quelle Wüeriholz - Reservoir | | | 105 | 0 | | 127 | 0 |
| 5030.27 | Leitungsverstärkung Reservoir Oberforspel | 430 | | 25 | 0 | | | 0 |
| 5030.28 | Leitungsersatz Usterstr. (Dorfeingang-Aabach) 2. Teil | 450 | | | 0 | | | 0 |
| 5030.29 | Leitungsersatz im Lindhof, 2.Etappe (Hydr.197-199) | 15 | | | 0 | | | 0 |
| 5030.30 | Leitungsersatz Isenrietstr. (Kreisel bis Hydr.6 | 30 | | | 0 | | | 0 |
| 5060.13 | Ersatz Wasseruhren | 39 | | 50 | 0 | | 50 | 0 |
| 5060.16 | Ersatz Hardware PLS & Upgrade Ritop WV | | | 55 | 0 | | | 0 |
| 5540.01 | Beteiligung an öff. Unternehmungen (GWVZO) | | | | 0 | | 1'108 | 0 |
| 6030.00 | Übertragung von VV ins FV | | | | 0 | | | 231 |
| 6370.01 | Wasseranschlussgebühren | | 250 | | 250 | | | 61 |
| **7201** | **Abwasserbeseitigung** | **1'025** | **348** | **270** | **300** | | **285** | **19** |
| | *Nettoergebnis* | | *677* | *30* | | *707* | | *266* |
| 5030.10 | Kanalisation Bachstrasse (KS 1111-1108) | | | | 0 | | 60 | 0 |
| 5030.21 | Rohreinzug und Inliner Garten-/Wiesenstr. | | | | 0 | | 62 | 0 |
| 5030.31 | Kanalisation Lindhofstr.-Bachstr. | 430 | | | 0 | | | 0 |
| 5030.32 | Kanalisationsanschluss Obere Burgstr.4 | 160 | | | 0 | | | 0 |
| 5030.33 | Umlegung Kanalisation Auen (Kat.3030) | 210 | | | 0 | | | 0 |
| 5030.34 | Umlegung Kanalisation PP Rest. Mühle | 90 | | | 0 | | | 0 |
| 5290.00 | GEP-Überarbeitung, Etappe 1 | 135 | | 270 | 0 | | 162 | 0 |
| 6360.01 | Kanalisationsanschluss Obere Burgstr.4 (Beiträge) | | 48 | | 0 | | | 0 |
| 6370.01 | Kanalisationsanschlussgebühren | | 300 | | 300 | | | 19 |
| **7202** | **Kläranlagen (Gemeindebetrieb)** | **800** | **0** | **850** | **0** | | **126** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | *800* | | *850* | *-50* | | *126* |
| 5030.08 | ARA - Biologie 25, Projektierung Gesamtprojekt | 800 | | 800 | 0 | | 93 | 0 |
| 5060.12 | Nachrüsten Gas-Sensor, Frequenzformer, ph-Sonde | | | | 0 | | 33 | 0 |
| 5060.15 | Ersatz Hardware PLS & Upgrade Ritop ARA | | | 50 | 0 | | | 0 |
| **7410** | **Gewässerverbauungen** | **200** | **80** | **220** | **0** | | **10** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | *120* | | *220* | *-100* | | *10* |
| 5020.02 | Aufwertung Gewässer Bluntschlibach | 20 | | 20 | 0 | | | 0 |
| 5020.06 | Rällikerbach Hochwasserschutz | | | 80 | 0 | | 6 | 0 |
| 5020.07 | Bluntschlibach Hochwasserschutz | 180 | | 70 | 0 | | 4 | 0 |
| 5020.08 | Naturschutz, Erstellen von Feuchtgebiete | | | 50 | 0 | | | 0 |
| 6310.00 | Aufwertung Gewässer Bluntschlibach (Kantonsbeitrag) | | 80 | | 0 | | | 0 |
| **7500** | **Arten- und Landschaftsschutz** | **0** | **0** | **190** | **180** | | **0** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | *10* | *-10* | | |
| 5020.04 | Aufwertung Gewässer Wüeribach | | | 190 | 0 | | | 0 |
| 6310.00 | Aufwertung Gewässer Wüeribach (Kantonsbeitrag) | | | | 180 | | | 0 |
| **7710** | **Friedhof und Bestattung** | **0** | **0** | **0** | **0** | | **97** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | | | | | | *97* |
| 5030.01 | Erstellung neues Gemeinschaftsgrab, Friedhofsbepflanzung | | | | 0 | | 97 | 0 |
| **7900** | **Raumordnung** | **90** | **0** | **50** | **0** | | **22** | **0** |
| | *Nettoergebnis* | | *90* | | *50* | *40* | | *22* |
| 5010.36 | Fusswegverbindung Lindhof | 45 | | | 0 | | | 0 |
| 5010.37 | Fusswegverbindung Rällikerstrasse | 45 | | | 0 | | | 0 |
| 5290.00 | Überarbeitung BZO Harmonisierung der Baubegriffe | | | 50 | 0 | | 22 | 0 |

*) + Nettoaufwand höher / - geringer als im Budget des Vorjahres

**0220 Allg. Dienste, übrige**

Ersatz der IT-Hardware für die Verwaltung und Behörden inkl. Umstellung auf M365 ausgeführt.

**0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige**

Neues Gemeindehaus inkl. barrierefreie altersgerechte Wohnungen. Es ist auch vorgesehen, dass es beim Gemeindezentrum Mönchhof eine Umrüstung auf LED gibt. An der letztjährigen Gemeindeversammlung wurde auch der Kauf der Räumlichkeiten im Gemeindezentrum Mönchhof im STWEG beschlossen.

**1500 Feuerwehr**

Die Schliessanlage am Feuerwehrgebäude muss erneuert werden, Auch wird ein Ersatz des Tanklöschfahrzeugs benötigt.

**1621 Ziviler Gemeindeführungsstab**

Schiessplatz Mühleholz in Uster wurde saniert. U.a. der Kugelfang wurde erneuert, die Instandstellung der Elektronik im Scheibenstand, sowie diverse Ausbesserungen im Hauptgebäude.

**2170 Schulliegenschaften**

Der Hartbelag auf dem Sportplatz der Schulanlage muss ersetzt werden (inkl. zusätzlichen Anschlüssen für Chilbi Betrieb). Erweiterung der Photovoltaikanlage ist vorgesehen. Sanierung Flachdach neben Pausenhalle EG.

**2192 Volksschule, Sonstiges**

Beschaffung von Hardware (Laptops) für Lehrpersonen und Schüler. Raumplanung für die Gestaltung der Räume an der gesamten Schule.

**3210 Bibliotheken und Literatur**

Keine Projekte für das Jahr 2027 geplant.

**3410 Sport**

Sanierungsmassnahmen Fussballclub, 1. Etappe.

**4110 Spitäler**

Keine Projekte für das Jahr 2027 geplant.

**5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte**

Keine Projekte für das Jahr 2027 geplant.

**5730 Asylwesen**

Keine Projekte für das Jahr 2027 geplant.

**6150 Gemeindestrassen**

Diverse Brückensanierungen sind erforderlich. Belag Ersatz an der Wüeriholzstrasse und Sanierung der Naturstrasse Seestrasse. Zudem werden die auf Natriumdampf laufenden Strassenbeleuchtungen umgestellt auf LED.

**7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)**

Gemäss Sanierungskonzept Wasserleitungen (3.Teil) benötigt es einen Leitungsersatz an der Usterstrasse (Dorfeingang-Aabach), sowie eine Leitungsverstärkung Reservoir Oberforspel-Hinterrüti.

**7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**

Ab 2026 wurde die GEP-Überarbeitung in Angriff genommen, welche über 5 unterschiedlichen Etappen erfolgen wird. Die Kanalisation Lindhofstrasse-Bachstrasse wie auch die Umlegungen der Kanalisationen Auen und Parkplatz Restaurant zur Mühle werden beginnen.

**7202 Kläranlagen (Gemeindebetrieb)**

Infolge Betriebsverlängerung und Vorgaben des AWEL, muss die Biologie 25 angepasst werden.

**7410 Gewässerverbauungen**

Budgetierte Investitionen für den Hochwasserschutz vom Bluntschlibach.

**7500 Arten- und Landschaftsschutz**

Keine Projekte für das Jahr 2027 geplant.

**7710 Friedhof und Bestattung**

Keine Projekte für das Jahr 2027 geplant.

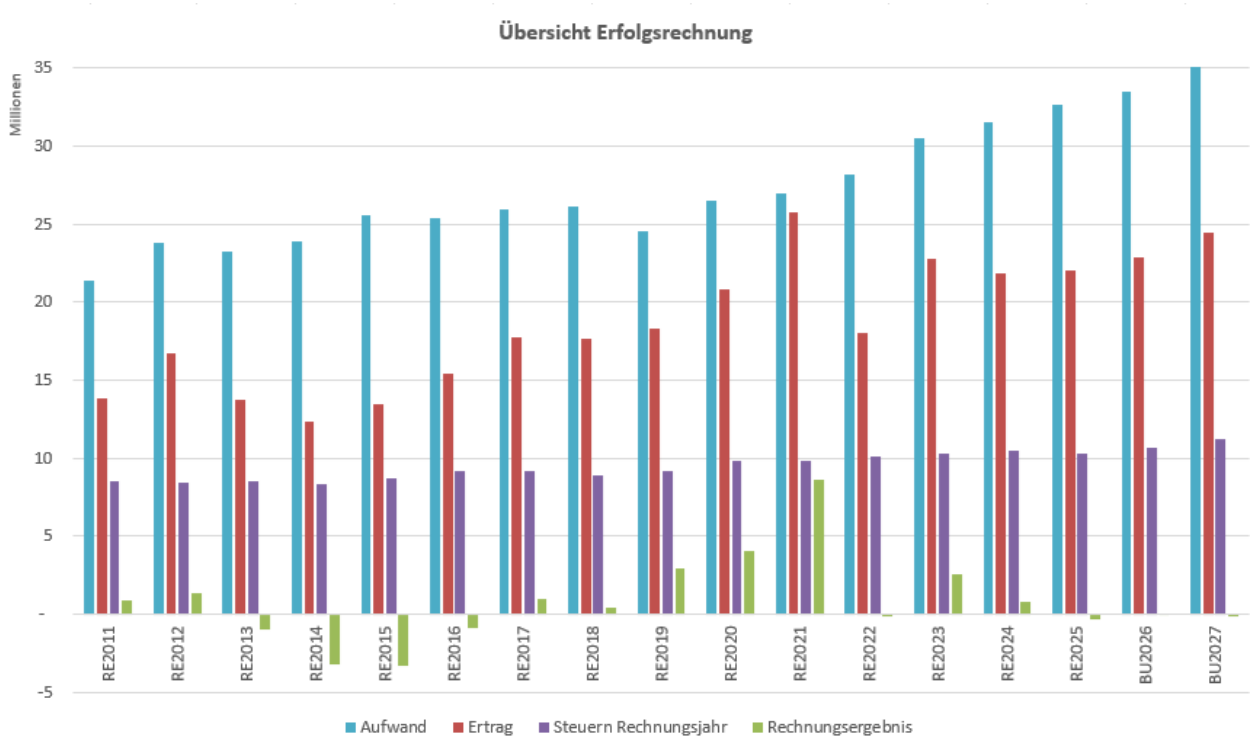
**7900 Raumordnung**

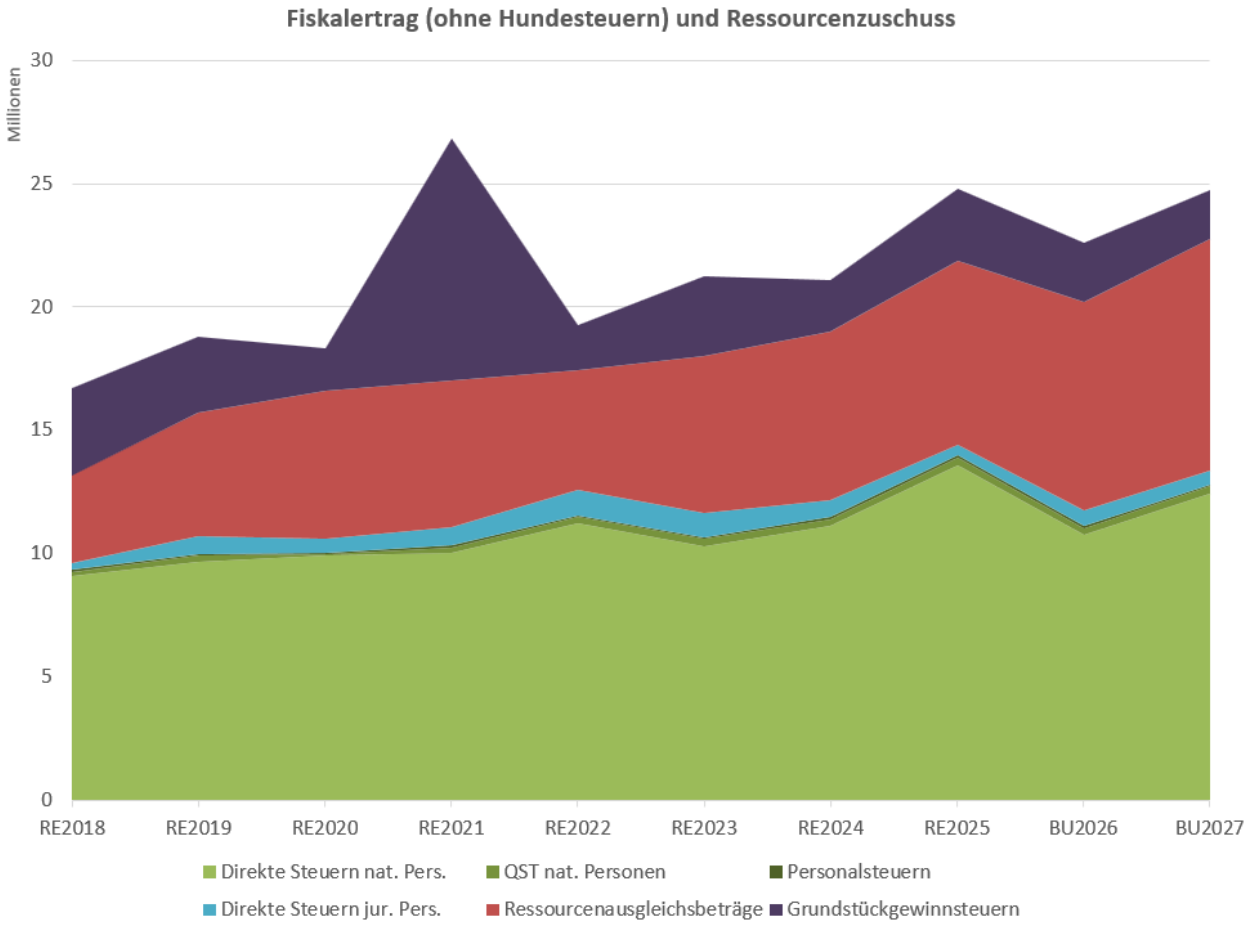
Fusswegverbindung Lindhof und Rällikerstrasse.

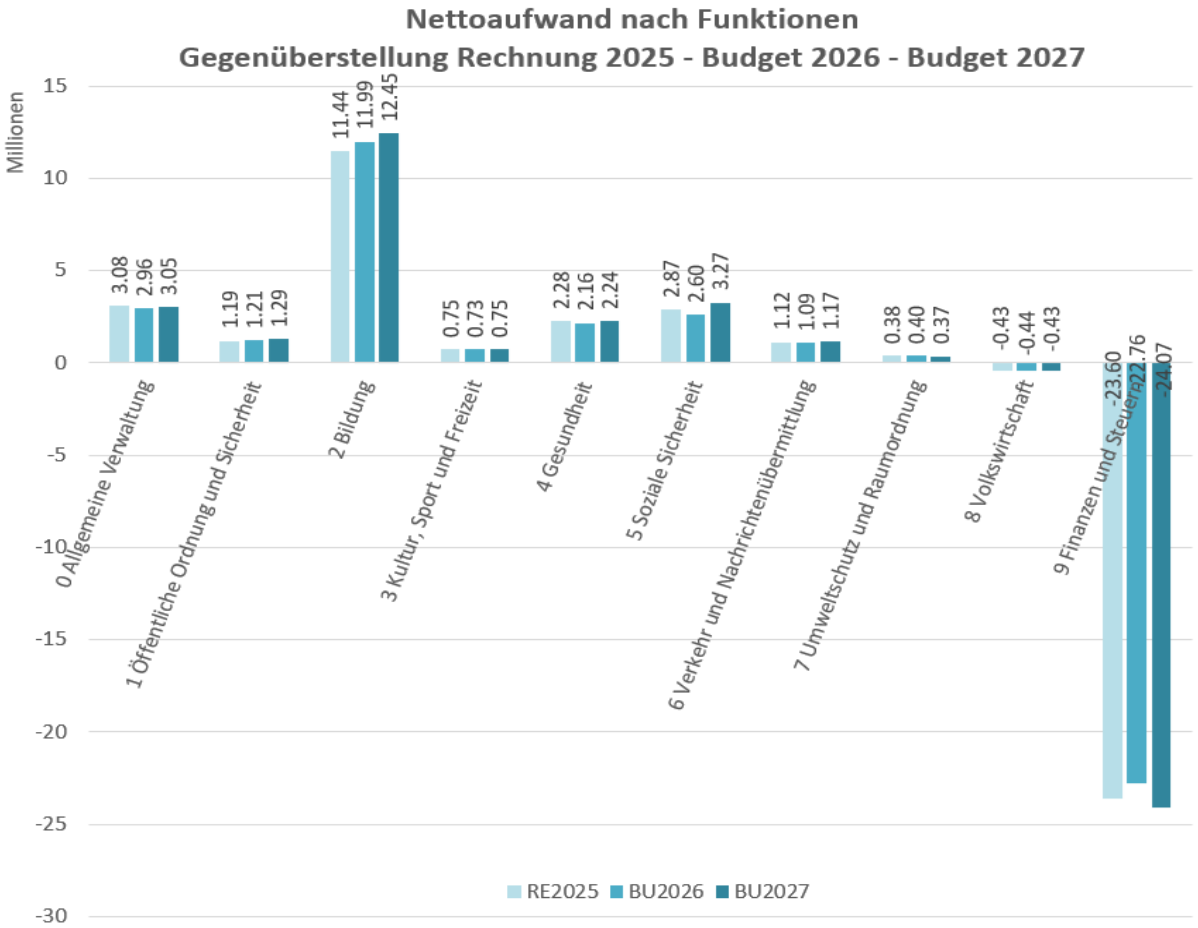
## Investitionsrechnung Finanzvermögen (Beträge in 1’000 Franken)

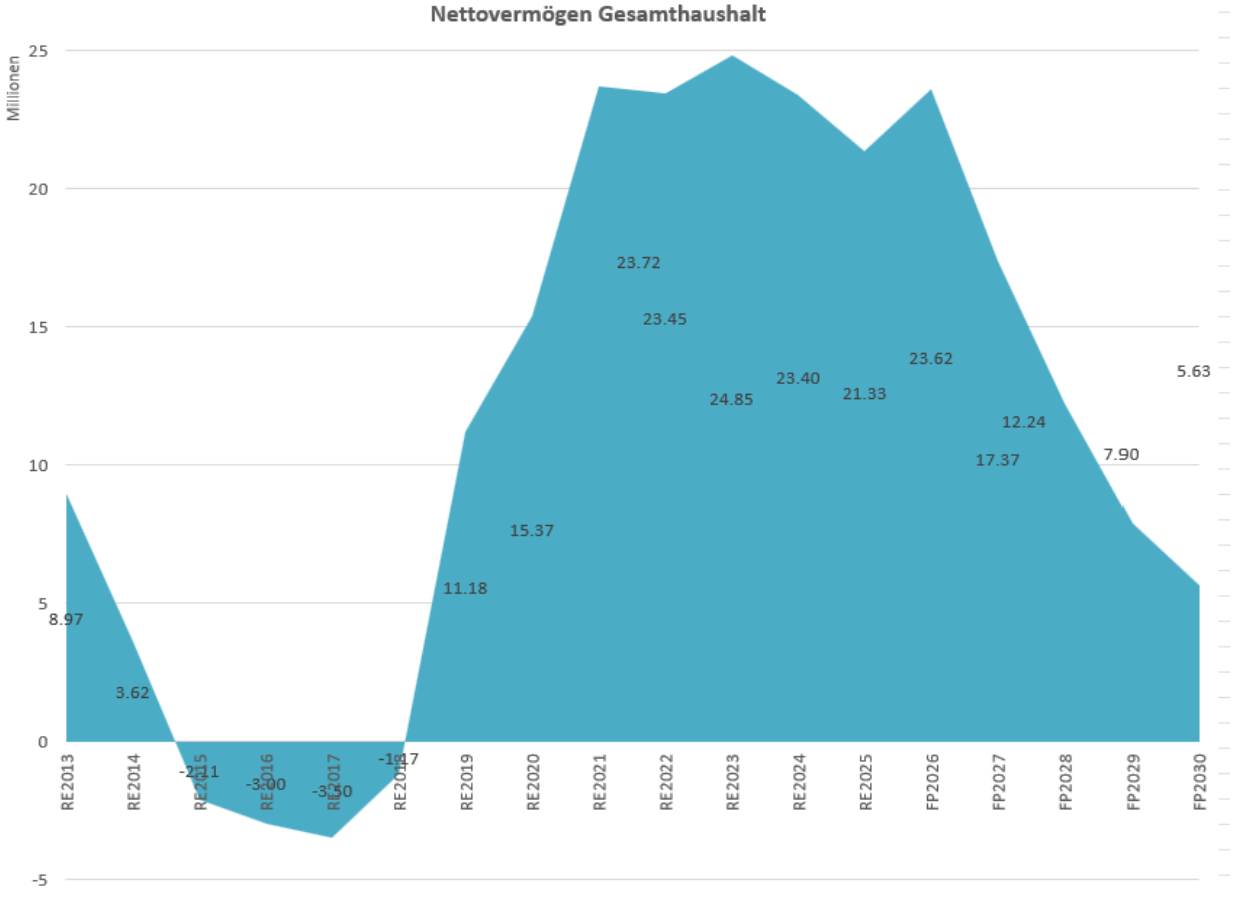
| Kto | | Bezeichnung | Budget 2027 | | Budget 2026 | | Rechnung 2025 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | | | | | | | | |
| | | **Total** | **0** | **0** | **0** | **0** | **1'119** | **1'119** |
| | | ***Nettoergebnis*** | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| **9** | | **Finanzen und Steuern** | | | | | **1'119** | **1'119** |
| | | ***Nettoergebnis*** | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| **96xx** | | **Liegenschaften des Finanzvermögens** | | | | | **1'119** | **1'119** |
| | | Mobilien und übrige Sachanlagen des FV | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Im Finanzvermögen sind für das Jahr 2027 keine Projekte vorgesehen.


Übersicht Erfolgsrechnung
Millionen
35
30
25
20
15
10
5
-
-5
RE2011
RE2012
RE2013
RE2014
RE2015
RE2016
RE2017
RE2018
RE2019
RE2020
RE2021
RE2022
RE2023
RE2024
RE2025
BU2026
BU2027
Aufwand
Ertrag
Steuern Rechnungsjahr
Rechnungsergebnis


Fiskalertrag (ohne Hundesteuern) und Ressourcenzuschuss
Millionen
30
25
20
15
10
5
0
RE2018
RE2019
RE2020
RE2021
RE2022
RE2023
RE2024
RE2025
BU2026
BU2027
Direkte Steuern nat. Pers.
QST nat. Personen
Personalsteuern
Direkte Steuern jur. Pers.
Ressourcenausgleichsbeträge
Grundstückgewinnsteuern


Nettoaufwand nach Funktionen
Gegenüberstellung Rechnung 2025 - Budget 2026 - Budget 2027
Millionen
15
10
5
0
-5
-10
-15
-20
-25
-30
3.08 2.96 3.05
1.19 1.21 1.29
11.44 11.99 12.45
0.75 0.73 0.75
2.28 2.16 2.24
2.87 2.60 3.27
1.12 1.09 1.17
0.38 0.40 0.37
-0.43 -0.44 -0.43
-23.60 -22.76 -24.07
0 Allgemeine Verwaltung
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit
2 Bildung
3 Kultur, Sport und Freizeit
4 Gesundheit
5 Soziale Sicherheit
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung
7 Umweltschutz und Raumordnung
8 Volkswirtschaft
9 Finanzen und Steuern
RE2025
BU2026
BU2027


Nettovermögen Gesamthaushalt
Millionen
25
20
15
10
5
0
-5
8.97
3.62
-2.11
-3.00
-3.30
-1.17
11.18
15.37
23.72
23.45
24.85
23.40
21.33
23.62
17.37
12.24
7.90
5.63
RE2013
RE2014
RE2015
RE2016
RE2017
RE2018
RE2019
RE2020
RE2021
RE2022
RE2023
RE2024
RE2025
FP2026
FP2027
FP2028
FP2029
FP2030

# Finanz- und Aufgabenplan Mönchaltorf 2025 - 2029

## Die vergangenen Jahre (2020 bis 2024)

Die Jahresrechnung 2025 schliesst aufgrund einzelner Sondereinflüsse und gestiegener Grundstückgewinnsteuern erneut mit einem Ertragsüberschuss ab. Die Selbstfinanzierung blieb auch 2025 auf gutem Niveau. Damit konnten die gestiegenen Investitionen weiterhin zu einem wesentlichen Teil aus eigenen Mitteln getragen und die solide Ausgangslage des Steuerhaushalts insgesamt bestätigt werden. In den vergangenen fünf Jahren stehen durchschnittlichen Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt von 9,2 Mio. Franken eine Selbstfinanzierung von 19,8 Mio. Franken gegen über, was einen hohen Selbstfinanzierungsgrad von 214 % ergibt. Berücksichtigt man die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen (0,1 Mio. Franken), resultiert daraus ein Haushaltsüberschuss von 10,4 Mio. Franken. Das Nettovermögen im Steuerhaushalt ist im letzten Jahr leicht gesunken und beträgt zum Ende des Jahres 2025 weiterhin beachtliche 24,1 Mio. Franken. Der Steuerfuss wurde im Jahr 2023 von 111 % auf 108 % reduziert und bleibt auch für 2025 unverändert. Im Referenzjahr 2025 weist in den Bereichen Verwaltungsliegenschaften, Allgemeine Dienste, Planmässige Abschreibungen VV sowie Kindergarten überdurchschnittlich hohe Aufwendungen aus. Für das Jahr 2025 beträgt die Selbstfinanzierung 2,3 Mio. Franken und liegt damit geringfügig um 0,2 Mio. Franken höher als im Vorjahr. Die gestiegenen Aufwendungen – insbesondere in den Bereichen Primar- und Sekundarstufe, Pflege, Allgemeine Dienste und Verwaltungsliegenschaften – konnten durch erhöhte Steuereinnahmen des laufenden Jahres, höhere Grundstückgewinnsteuern, mehr Ressourcenausgleich sowie einen einmaligen Buchgewinn aus der Umwandlung der Gruppenwasserversorgung Zürcher Oberland in eine Aktiengesellschaft kompensiert werden. Dennoch befindet sich der Selbstfinanzierungsanteil mit 7,5 % weiterhin auf einem unterdurch schnittlichen Niveau. Von den Investitionen im Steuerhaushalt in Höhe von 3,0 Mio. Franken im Jahr 2025 konnten 78 % durch Selbstfinanzierung gedeckt werden. In den Gebührenhaushalten weisen sowohl die Wasserversorgung als auch die Abwasserbeseitigung infolge der Investitionen eine Nettoverschuldung auf. Der Bereich Abfall hingegen verfügt weiterhin über eine solide Substanz.

## Planungsgrundlagen

Die konjunkturellen Aussichten der Schweiz bleiben 2026 von erhöhter Unsicherheit geprägt. Der starke Anstieg der Energiepreise infolge des Nahostkonflikts belastet das globale Umfeld und hält die Volatilität hoch. Während Chemie- und Pharmabranche das Wachstum weiterhin stützen, entwickeln sich besonders exportorientierte Industrien nur verhalten. Kurzfristig wirkt die vergleichsweise tiefe Inflation stabilisierend, obwohl steigende Energiepreise den Preisdruck erhöhen und die Planungssicherheit dämpfen. Das Schweizer BIP dürfte 2026 unter Potenzial wachsen und erst 2027 wieder an Dynamik gewinnen. Die Investitionstätigkeit bleibt zurückhaltend: Unternehmensinvestitionen erholen sich nur langsam, während Bauinvestitionen erste, aber fragile Aufwärtstendenzen zeigen. Der private Konsum dürfte dank Real lohngewinnen weiter stützen, verliert jedoch durch den angespannten Arbeitsmarkt an Schwung. Die Arbeitslosigkeit wird sich mit grosser Wahrscheinlichkeit erhöhen. Die Zinsen bleiben voraussichtlich tief. Prognoserisiken bestehen insbesondere bei anhaltend hohen Energiepreisen. Chancen ergeben sich bei einer raschen Entspannung der geopolitischen Lage und stabileren Energiepreisen. Dieses Szenario würde auch den finanziellen Spielraum der öffentlichen Haushalte spürbar verbessern.

**Aussichten Steuerhaushalt**

Mit höherer Einwohnerzahl wird in der Planungsperiode von einer weiteren Zunahme der Erträge ausgegangen (Steuern und Ressourcenausgleich). Die Grundstückgewinnsteuern leisten weiterhin einen wichtigen Finanzierungsbeitrag. Der Haushalt wird wegen teilweise steigen der Kosten, insbesondere im Bereich Soziale Sicherheit, belastet. Die Anzahl Schüler/innen sinkt, dennoch wird mit steigenden Bildungsausgaben (u.a. aufgrund neuem Lehrpersonalgesetz) gerechnet. Die Kapitalfolgekosten der geplanten hohen Investitionen wirken sich ebenfalls ungünstig auf den Haushalt aus. Anpassungen der Steuergesetzgebung führen insgesamt zu einer abgeschwächten Entwicklung der Steuererträge (v.a. Abschaffung Eigenmietwert, kurzfristig erhöhter Liegenschaftenunterhalt). Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein Defizit von 0,5 Mio. Franken und das Eigenkapital stabilisiert sich bei 40,9 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 8,4 Mio. Franken, womit die hohen Investitionen im Verwaltungsvermögen von 26,9 Mio. Franken zu 31 % gedeckt werden können. So wird das Nettovermögen abgebaut. Es beträgt am Ende der Planung 5,6 Mio. Franken, was einer unterdurchschnittlich hohen Substanz entspricht.

**Finanzierung Gesamthaushalt**

Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelzufluss (Steuer- und Gebührenhaushalte) von 4,3 Mio. Franken gerechnet. Zusammen mit Investitionen von 31,3 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 27,0 Mio. Franken. Die Finanzierung geschieht zum kleineren Teil aus der bestehenden Liquidität (inkl. Finanzanlagen) und durch die Erhöhung der verzinslichen Schulden um 24,5 Mio. Franken. Am Ende der Planung belaufen sich die Schulden (inkl. Kontokorrente) auf 32,1 Mio. Franken. Bei der anstehenden starken Erhöhung der Schulden kommt einer Staffelung der Laufzeiten und der Berücksichtigung unterschiedlicher Kapitalgeber eine besondere Bedeutung zu.

**Massnahmen**

Im aktuellen Plan werden die finanzpolitischen Ziele vollständig erreicht. Trotzdem muss auf verschiedene Punkte geachtet werden.

Die Erfolgsrechnung kann gegen Ende der Planung nicht mehr ausgeglichen werden. Zudem wären zur Erzielung einer durchschnittlich hohen Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsanteil 10 %) Verbesserungen von 1,8 Mio. Franken nötig. Aufgrund der angestiegenen Investitionen (v.a. Gemeindehaus und FC), ist eine angemessene Selbstfinanzierung wichtig, um den Substanzabbau zu begrenzen.

Das Nettovermögen wird aufgrund des hohen Investitionsvolumens und einem Rückgang der Selbstfinanzierung stark abgebaut und befindet sich auf einem vergleichsweise unterdurchschnittlichen Niveau. Es liegt jedoch in der vom Gemeinderat neu definierten Bandbreite.

Aufgrund des tiefen Kostendeckungsgrades, der knappen Spezialfinanzierung sowie hoher Investitionen mit zunehmender Verschuldung muss im Wasser mit einer Tariferhöhung gerechnet werden. Ebenso steigt aufgrund hoher Investitionen auch im Abwasser die Verschuldung an, so dass mittelfristig ohne Massnahmen ebenfalls Tariferhöhungen vorzusehen sind.

Mit diesen Aussichten bildet der vorliegende Plan eine gute Vorgabe für den Haushaltvollzug. Falls sich die Konjunkturaussichten weiter abkühlen würden, sind zusätzliche Massnahmen vorzusehen.

**Zusammenfassung**

Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen für die Gemeinden bleiben 2026 anspruchsvoll. Globale Unsicherheiten und geopolitische Risiken erschweren die Prognosen. Die derzeit stabile Ertragsentwicklung wird mittelfristig durch die Abschaffung des Eigenmietwertes etwas gedämpft. Zusätzlich belasten die teilweisen Zunahmen auf der Aufwandseite den Haushalt. Mit total 31,3 Mio. Franken ist ein vergleichsweise hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Gemeindehaus, FC, Infrastruktur). In der Erfolgsrechnung werden so mittelfristig Defizite von bis zu 0,5 Mio. Franken erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von 8,4 Mio. Franken resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltdefizit von 17,1 Mio. Franken. Zusammen mit dem Finanzierungsfehlbetrag der Gebührenhaushalte dürften die verzinslichen Schulden um ca. 24,5 Mio. Franken zunehmen. Geplant wird mit einem stabilen Steuerfuss von 108%.

Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Wasser und Abwasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit mit zunehmender Verschuldung eine Tariferhöhung ab, Abfall bleibt stabil.

Die grössten Haushaltrisiken bleiben die konjunkturelle Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), tiefere Grundstückgewinnsteuern, noch stärkere Aufwandzunahmen oder ungünstige gesetzliche Veränderungen. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

➔ Der detaillierte Finanzplan 2026 - 2030 mit allen Kennzahlen und Diagrammen kann im Internet unter www.moenchaltorf.ch (Rubrik Dienstleistungen / Finanzen) heruntergeladen oder bei der Gemeindeverwaltung (Tel. 044 949 40 16) bestellt werden.

**Bericht der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Mönchaltorf in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 29. September 2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Erfolgsrechnung** | Aufwandüberschuss | Fr. | 85’800.00 |
| **Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen** | Nettoinvestitionen | Fr. | 10'056'000.00 |
| **Investitionsrechnung Finanzvermögen** | Nettoinvestitionen | Fr. | 0.00 |
| **Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)** | | Fr. | 10'406'481.00 |
| **Steuerfuss** | | | 108% |

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Mönchaltorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2027 der Politischen Gemeinde Mönchaltorf entsprechend dem Antrag des Gemeinderates zu genehmigen und den Steuerfuss auf 108% des einfachen Gemeindesteuerertrags zu belassen.

## 2. Genehmigung eines Investitionskredites von Fr. 358'000.-- für den Ersatz des Hartplatzes der Schulsportanlage Rietwis (inkl. zusätzliche Anschlüsse für Chilbi Betrieb).

---

## ANTRAG DES GEMEINDERATES

1. Für den Ersatz des Hartplatzes der Schulsportanlage Rietwis (inkl. zusätzliche Anschlüsse für Chilbi Betrieb), wird ein Investitionskredit von Fr. 358'800.-- genehmigt.

## Details zur Vorlage

### Ausgangslage

Der bestehende Hartplatz auf dem Sportplatz der Schulanlage Rietwis befindet sich in einem sanierungsbedürftigen Zustand. Im Laufe der Jahre haben sich verschiedene bauliche Mängel und Abnutzungserscheinungen eingestellt, welche die Nutzungsqualität und die Funktionalität der Platzfläche zunehmend beeinträchtigen. Insbesondere weisen der bestehende Belag Risse, Absenkungen und Unebenheiten auf. Auch die Belagsstruktur entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen an eine dauerhaft belastbare und vielseitig nutzbare Platzfläche. Um die Gebrauchstauglichkeit, die Sicherheit sowie die langfristige Werterhaltung der Anlage sicherzustellen, ist eine umfassende Sanierung des Hartplatzes erforderlich.

### Instandstellung und Anpassungen für den Chilbi Betrieb

Im Zusammenhang mit der ohnehin notwendigen Instandsetzung bietet sich die Gelegenheit, den Platz nicht nur baulich zu erneuern, sondern ihn gleichzeitig gezielt für die Durchführung des Chilbi Betriebs aufzuwerten und funktional weiterzuentwickeln. Die Chilbi stellt besondere Anforderungen an die Infrastruktur und die technische Erschliessung des Platzes. Insbesondere für die Standbetreiber, die während des Veranstaltungsbetriebs auf eine zuverlässige Versorgung mit Wasser, Abwasser und elektrischer Energie angewiesen sind, sollen künftig geeignete und dauerhaft nutzbare Anschlüsse zur Verfügung stehen.

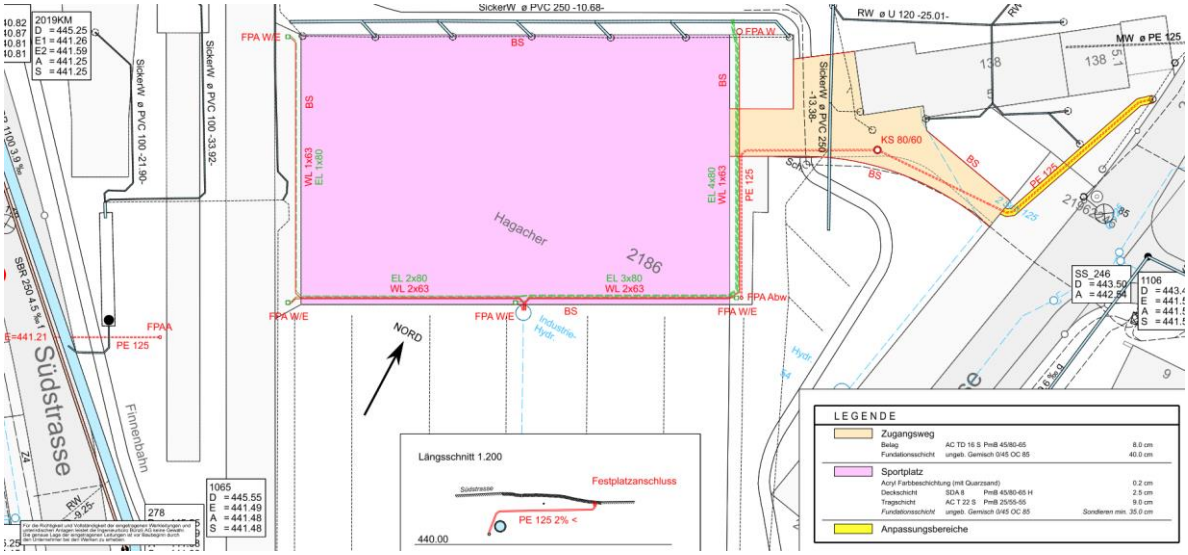
Im Rahmen der Sanierung sollen deshalb die erforderlichen Medienanschlüsse für Wasser, Abwasser und Elektrizität frühzeitig in die Planung integriert und auf die Bedürfnisse des Chilbi Betriebs abgestimmt werden. Durch eine zweckmässige Anordnung der Anschlusspunkte und die Einrichtung geeigneter Verteiler können die Standbetreiber ihre Anlagen künftig direkt und bedarfsgerecht an die vorgesehenen Versorgungsstellen anschliessen. Dadurch lassen sich provisorische Installationen, aufwendige Leitungsführungen und unnötige Überschneidungen von Versorgungsleitungen auf der Platzfläche reduzieren. Gleichzeitig wird eine übersichtlichere, geordnetere und effizientere Erschliessung der einzelnen Standplätze ermöglicht.

Ein besonderer Stellenwert kommt dabei der elektrischen Versorgung und der Betriebssicherheit zu. Mit einer zentral organisierten Stromverteilung können die einzelnen Anschlusspunkte strukturiert und entsprechend den betrieblichen Anforderungen versorgt werden. Die elektrische Anlage soll so konzipiert werden, dass die Stromversorgung zentral über die vorgesehene Verteilkabine gesteuert und bei Bedarf kontrolliert abgeschaltet werden kann. Insbesondere im Ereignis- oder Notfall ermöglicht diese zentrale Steuerungsmöglichkeit ein rasches und gezieltes Unterbrechen der Stromversorgung. Damit werden die Voraussetzungen für einen sichereren und besser kontrollierbaren Veranstaltungsbetrieb geschaffen.

Durch die Integration der notwendigen Anschlüsse und Verteilsysteme wird die technische Infrastruktur des Hartplatzes nachhaltig verbessert. Die Standbetreiber profitieren von klar definierten Anschlusspunkten und einer zuverlässigeren Versorgung, während sich für die verantwortlichen Stellen die Kontrolle, Koordination und Überwachung der technischen Anlagen vereinfachen.

## Projekt

Die Sanierung und gleichzeitige Aufwertung des Hartplatzes sind somit nicht ausschliesslich als bauliche Instandsetzung zu verstehen, sondern als gezielte Investition in eine zeitgemässe, sichere und vielseitig nutzbare Infrastruktur. Mit der Kombination aus der Erneuerung des bestehenden Belags und der bedarfsgerechten technischen Erschliessung soll eine nachhaltige Grundlage für den künftigen Chilbi Betrieb geschaffen werden. Gleichzeitig bleibt die Nutzung des Platzes als Bestandteil der Schulanlage erhalten. Die vorgesehenen Massnahmen sollen sicherstellen, dass der Hartplatz auch langfristig den unterschiedlichen Anforderungen des Schulalltags sowie den besonderen betrieblichen Bedürfnissen der Chilbi gerecht wird.



**Baukosten**

Für die Ermittlung der Kosten wurden Richtofferten eingeholt. Es wurden bereits Reserven in den einzelnen Positionen vorgesehen und die Prüfungen des Belags durchgeführt, daher werden auf diese Aufwendungen verzichtet. Es werden bis zur Ausführung weitere Offerten eingeholt. Die Beträge wurden inkl. MwSt. auf Fr. 500.00 gerundet.

| **Bezeichnung** | **Betrag in Fr.** |
|---|---:|
| Baustelleneinrichtung | 16'000.00 |
| Abbrüche und Demontagen | 47'000.00 |
| Werkleitungsbau | 54'500.00 |
| Baugrube und Erdbau | 15'500.00 |
| Fundationsschichten | 22'500.00 |
| Abschlüsse und Pflästerungen | 32'000.00 |
| Belagsarbeiten | 114'000.00 |
| Kanalisation und Entwässerung | 36'500.00 |
| Elektriker | 5'000.00 |
| Technische Arbeiten/ Planerleistung | 10'000.00 |
| Reserve | 5'000.00 |
| **Inkl. Mehwertsteuer exkl. Förderbeiträge** | **358'000.00** |

Alle Kosten verstehen sich netto inklusive 8.1% Mwst. und wurden im Investitionsbudget 2027 (Konto 2170.5040.49/ INV00370) mit einem Betrag von Fr. 358'000.-- vorgesehen. Mit grosser Wahrscheinlichkeit kann mit Fördergeldern des Sportamts gerechnet werden.

**Ausführung**

Der geplante Start ist in den Frühlingsferien 2027 und die Arbeiten müssen bis zu den Sommerferien 2027 abgeschlossen sein.

**Folgekosten**

Bei den Kapitalfolgekosten (Abschreibungen und Verzinsung) dieses Projekts legt der Gemeinderat für die planmässigen Abschreibungen im Verwaltungsvermögen gemäss § 30 VGG den Mindeststandard fest. Für die planmässigen Abschreibungen auf Basis der geschätzten Anschaffungs- und Herstellungskosten ergeben sich folgende Beträge:

| **Anlagekategorie** | **Nutzungsdauer** | **Basis** | **Betrag** |
|---|---|---:|---:|
| Hochbauten | 20 Jahre | 358'000 | 17’900 |

**Weitere finanzielle Konsequenzen**

Es sind keine ausserplanmässigen Abschreibungen zu erwarten.

**Erwägungen / Fazit**

Der bestehende Hartplatz der Schulanlage Rietwis weist aufgrund seines Alters und der vorhandenen Schäden einen erheblichen Sanierungsbedarf auf. Die vorgesehenen Massnahmen dienen der Wiederherstellung einer sicheren, dauerhaften und zeitgemässen Infrastruktur für den Schulbetrieb. Da die Platzfläche gleichzeitig regelmässig für die Durchführung der Chilbi genutzt wird, ist es zweckmässig, die erforderlichen Werkleitungen und Medienanschlüsse im Rahmen der ohnehin notwendigen Sanierungsarbeiten zu erstellen. Dadurch können Synergien genutzt sowie spätere zusätzliche Eingriffe in den neuen Belag vermieden werden.

Die Integration einer bedarfsgerechten Infrastruktur für Wasser, Abwasser und Strom verbessert die Betriebsabläufe, erhöht die Sicherheit während Veranstaltungen und schafft langfristig bessere Rahmenbedingungen für den Chilbi Betrieb. Aufgrund des ausgewiesenen Sanierungsbedarfs sowie des zusätzlichen Nutzens für Schule und Öffentlichkeit erweist sich die beantragte Investition als sachlich begründet und wirtschaftlich sinnvoll.

**Bericht der Rechnungsprüfungskommission**

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Investitionskredit von Fr. 358'000.-- für den Ersatz des Hartplatzes der Schulsportanlage Rietwis inklusive zusätzlichen Anschlüssen für den Chilbi Betrieb geprüft.

Die Rechnungsprüfungskommission betrachtet rund 2/3 des Verpflichtungskredits als zwingend erforderliche Instandstellungs- und Sanierungsarbeiten für den Werterhalt der Anlage, während rund 1/3 der Investition für die Sicherstellung eines sicheren, nachhaltigen und langfristigen Betriebs der Chilbi und möglicher weiterer Anlässe auf dem Hartplatz vorgesehen ist.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass der Investitionskredit finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanzpolitisch vertretbar ist und empfiehlt der Gemeindeversammlung, diesen zu genehmigen.



*Hartplatz der Schulsportanlage Rietwis heute*

GEMEINDERATSKANZLEI 8617 MÖNCHALTORF