



Kindes- und  
Erwachsenenschutzbehörde  
Bezirk Affoltern

**IKA KESB Bezirk Affoltern**  
**8910 Affoltern am Albis**

# Budget 2026

Ablieferung an Verwaltungsrat	26. September 2025
Abnahmebeschluss Verwaltungsrat	8. Oktober 2025
Mitteilung an Gemeinden	15. Oktober 2025

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Verwaltungsrats	4
2 Beschluss des Verwaltungsrats	5
<b>Budget</b>	
3 Finanzierung	7
4 Erfolgsrechnung	8
5 Investitionsrechnungen	9
<b>Budget - Details</b>	
6 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11 - 12
7 Erfolgsrechnung	13 - 18
8 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	keine
9 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	19
10 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
<b>Anhang zum Budget</b>	
11 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	21 - 22
12 Finanzkennzahlen	23

### Kontakt

IKA KESB Bezirks Affoltern

Sagistrasse 8A

8910 Affoltern a.A.

Ressortverantwortliche Finanzen: Ursula Spillmann

Rechnungsführerin: Chantal Schmidlin  
 Telefon: 044 / 701 95 20  
 E-Mail: finanzen@bonstetten.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Verwaltungsrats

Das Budget 2026 weist Aufwendungen von Fr. 3'801'600.-- und Erträge von Fr. 3'323'100.-- aus. Der Aufwandüberschuss beträgt Fr. 478'500.-- und wird dem Bilanzüberschuss entnommen. Die Entschädigungen der angeschlossenen Gemeinden erhöhen sich um Fr. 502'500.-- und betragen Fr. 2'964'700.--.

Bereits im Budget 2025 wurde ein Aufwandüberschuss budgetiert mit dem Ziel, das per Ende 2023 auf über 2 Mio. Franken angewachsene Dotationskapital (Eigenkapital) sukzessiv auf den ursprünglichen Betrag von 1 Mio. Franken abzubauen. Der budgetierte Aufwandüberschuss für das Jahr 2025 wird deutlich tiefer ausfallen, da die an die Gemeinden verrechenbaren gewichteten Fallzahlen weiter angestiegen sind. Der starke Anstieg der gewichteten Fallzahlen ist einerseits eine Folge von mehr Verfahren und andererseits der gestiegenen Komplexität dieser Verfahren. Dies wird nicht nur im Bezirk Affoltern festgestellt, sondern wird im ganzen Kanton Zürich beobachtet, wie dem Jahresbericht 2024 des Gemeindeamtes Kanton zu entnehmen ist.

Für die KESB ist dies mit einer massiv spürbaren Mehrbelastung verbunden. Aber nicht nur die Fallarbeit steigt stetig an. Diverse ausserordentliche Projekte, wie neue Software, Digilex etc. müssen bewältigt werden. Um die steigende Mehrarbeit bewältigen zu können, muss der Stellenplan der KESB erneut erhöht werden. Den Gemeinden wird der entsprechende Antrag zu Beschlussfassung noch unterbreitet werden.

In den budgetierten Löhnen von Fr. 2'130'000.-- (Vorjahr = Fr. 1'863'200.--) sind befristete Stellen in der Kanzlei berücksichtigt, um die Rückstände bei der Berichts- Rechnungsprüfung abbauen zu können. Vorbehältlich der Genehmigung der Stellenplanerhöhung durch die Gemeinden sind Mehrkosten von Fr. 250'000.-- für zusätzliches Personal für ein halbes Jahr im Budget 2026 enthalten. Zudem ist für das gleiche Thema ein längerer Springereinsatz geplant und im Budget enthalten. Insgesamt wird das Budget 2026 durch diese zusätzlichen personellen Ressourcen mit rund Fr. 640'000.-- belastet.

Trotz dieser Mehraufwendungen wird der Taxpunktewert bei Fr. 126.-- belassen. Die um Fr. 502'500.-- höheren Entschädigungen der Gemeinden werden durch die gestiegene Anzahl gewichteter verrechnbaren Taxpunkte erreicht.

## Beschluss des Verwaltungsrats

### Beschluss zum Budget

Der Verwaltungsrat hat das Budget 2025 der IKA KESB Bezirk Affoltern am 21. November 2024 genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand Gesamtertrag <b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	Fr. 3'801'600 Fr. 3'323'100 <b>Fr. -478'500</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen <b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr. 0 Fr. 0 <b>Fr. 0</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen <b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr. 0 Fr. 0 <b>Fr. 0</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

8910 Affoltern a.A., 8. Oktober 2025  
Namens der IKA KESB Bezirk Affoltern

Präsidentin des Verwaltungsrates

Renate Forster

Aktuarin

Claudia Trutmann

# **Budget**

## Finanzierung

<b>Finanzierung</b>	<b>Gesamthaushalt Budget 2026</b>	<b>Allgemeiner Haushalt Budget 2026</b>	<b>Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026</b>
+ Ertragsüberschuss	0	0	
- Aufwandüberschuss	478'500	478'500	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-		0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-		0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	41'800	41'800	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-436'700</b>	<b>-436'700</b>	<b>0</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0	0	0
<b>Finanzierungüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-436'700</b>	<b>-436'700</b>	<b>0</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>

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

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

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

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
30	Personalaufwand	2'795'700	2'489'200	2'387'857.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	964'100	655'600	529'032.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	41'800	77'800	77'686.07
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
36	Transferaufwand	0	0	1'845.10
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>		<b>3'801'600</b>	<b>3'222'600</b>	<b>2'996'421.24</b>
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	349'000	353'500	310'518.20
43	Übrige Erträge	2'000	0	2'801.70
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0.00
46	Transferertrag	2'966'200	2'463'700	2'444'708.65
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>		<b>3'317'200</b>	<b>2'817'200</b>	<b>2'758'028.55</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-484'400</b>	<b>-405'400</b>	<b>-238'392.69</b>
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	5'900	5'400	10'098.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>5'900</b>	<b>5'400</b>	<b>10'098.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-478'500</b>	<b>-400'000</b>	<b>-228'294.69</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-478'500</b>	<b>-400'000</b>
				<b>-228'294.69</b>
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0	0	0.00
Total Aufwand		3'801'600	3'222'600	2'996'421.24
Total Ertrag		3'323'100	2'822'600	2'768'126.55

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50 Sachanlagen		0.00	0.00	0.00
51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter		0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00
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
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter		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 das 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
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# **Budget - Details**

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Die IKA KESB Bezirk Affoltern besitzt kein Vermögen, welches nach § 36 VGG zu verzinsen ist. Deshalb ist auf die Festlegung eines Zinssatzes verzichtet worden.

Differenzbegründungen, sofern Abweichung > 10% und höher als Fr. 5'000.00

**0**

### ALLGEMEINE VERWALTUNG

		Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Abweichung
0120	<b>Exekutive</b> 3010.03 Löhne Aktuarat		17'300.00	25'600.00	-8'300.00 Reduktion des Anstellungspensums Aktuarat

**1**

### ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

1401	<b>KESB</b>				
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'130'000.00	1'863'200.00	266'800.00	Mehraufwand für zusätzliches Personal, befristet, sowie ab Mitte 2026 in Festanstellung
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	138'000.00	118'500.00	19'500.00	Folgeaufwand der höheren Lohnkosten
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61'000.00	53'100.00	7'900.00	Folgeaufwand der höheren Lohnkosten
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'000.00	27'000.00	-7'000.00	Anpassung an die effektiven Kosten 2024
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000.00	7'000.00	7'000.00	Installation eines Alarmierungssystems in den Sitzungszimmern
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'000.00	40'500.00	-16'500.00	Beinhaltet vorwiegend die Lizizenzen für SwissGPT. Im Vorjahresbudget schlug die Ablösung der Fallführungssoftware KliB durch das KESBweb zu Buche.
3130.40	Springer, Revision, u.a.	370'000.00	30'000.00	340'000.00	Entschädigung Springer im Revisorat und den Behörden für die Aufarbeitung der Rückstände

3132.24	Ärztliche Gutachten	10'000.00	15'000.00	-5'000.00 Anpassung an die effektiven Kosten 2024
3132.26	Verfahrensvertretung Kinder	35000	30'000.00	5'000.00 Anpassung an die effektiven Kosten 2024
3132.28	Fachbeistände Kinder	15'000.00	24'000.00	-9'000.00 Anpassung an die effektiven Kosten 2024
3132.31	Honorare externe Berater   Intensivabklärung	30'000.00	40'000.00	-10'000.00 Anpassung an die effektiven Kosten 2024
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100'000.00	90'700.00	9'300.00 Folgeaufwand des höheren Personalbedarfs für Lizzenzen
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		36'000.00	-36'000.00 Zusätzliches Büromobiliar vom Umzug an die Sagistrasse 8A ist abgeschrieben
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	2'964'700.00		-2'964'700.00 Neues Konto für Beiträge der Gemeinden
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden		-2'462'200.00	2'462'200.00 Gemeindebeiträge werden nicht mehr auf diesem Konto verbucht

**FINANZEN UND STEUERN****9****9999 Abschluss**

9001.00	Aufwandüberschuss	-478'500.00	-400'000.00	-78'500.00
---------	-------------------	-------------	-------------	------------

## Erfolgsrechnung

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	45'400	45'400	54'900	54'900	52'150.40	52'150.40
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	3'756'200	3'321'500 434'700	3'167'700	2'821'000 346'700	2'944'270.84	2'766'757.40 177'513.44
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'600	1'600	1'600	1'600	1'369.15	1'369.15
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>3'801'600</b>	<b>3'323'100</b>	<b>3'222'600</b>	<b>2'822'600</b>	<b>2'996'421.24</b>	<b>2'768'126.55</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>			<b>478'500</b>		<b>400'000</b>		<b>228'294.69</b>
<b>Total</b>		<b>3'801'600</b>	<b>3'801'600</b>	<b>3'222'600</b>	<b>3'222'600</b>	<b>2'996'421.24</b>	<b>2'996'421.24</b>

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
	<b>ER Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>3'801'600</b>	<b>3'801'600</b>	<b>3'222'600</b>	<b>3'222'600</b>	<b>2'996'421.24</b>	<b>2'996'421.24</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>45'400</b>	<b>45'400</b>	<b>54'900</b>	<b>54'900</b>	<b>52'150.40</b>	<b>52'150.40</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>45'400</b>	<b>45'400</b>	<b>54'900</b>	<b>54'900</b>	<b>52'150.40</b>	<b>52'150.40</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>4'000</b>	<b>4'000</b>	<b>4'000</b>	<b>4'000</b>	<b>3'843.00</b>	<b>3'843.00</b>
3130.40	Springer, Revision, u.a.	4'000		4'000		3'843.00	
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>41'400</b>	<b>41'400</b>	<b>50'900</b>	<b>50'900</b>	<b>48'307.40</b>	<b>48'307.40</b>
3000.00	Entschädigung an VR, Honorar und Sitzungsgelder	18'000		18'000		16'400.00	
3010.03	Löhne Aktuariat	17'300		25'600		25'390.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'800		1'800		884.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200		2'200		1'938.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		365.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		158.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					771.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		2'400		2'400.00	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>3'756'200</b>	<b>3'321'500</b> <b>434'700</b>	<b>3'167'700</b>	<b>2'821'000</b> <b>346'700</b>	<b>2'944'270.84</b> <b>177'513.44</b>	<b>2'766'757.40</b> <b>177'513.44</b>
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>3'756'200</b>	<b>3'321'500</b> <b>434'700</b>	<b>3'167'700</b>	<b>2'821'000</b> <b>346'700</b>	<b>2'944'270.84</b> <b>177'513.44</b>	<b>2'766'757.40</b> <b>177'513.44</b>
<b>1401</b>	<b>KESB</b> <b>Nettoergebnis</b>	<b>3'756'200</b>	<b>3'321'500</b> <b>434'700</b>	<b>3'167'700</b>	<b>2'821'000</b> <b>346'700</b>	<b>2'944'270.84</b> <b>177'513.44</b>	<b>2'766'757.40</b> <b>177'513.44</b>
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'130'000		1'863'200		1'787'780.97	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
3010.04	Löhne Private Mandatsträger	100'000		104'046.00
3010.05	Übersetzungs- und Dolmetscherentschädigungen	4'500	4'500	5'850.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-979.30
3049.00	Übrige Zulagen			564.80
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	138'000	118'500	117'060.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	248'000	226'700	219'106.50
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'000	16'700	15'529.53
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'000	19'000	18'753.40
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61'000	53'100	50'425.95
3090.00	Aus- und Weiterbildung	20'000	27'000	16'130.95
3091.00	Personalwerbung	4'000	4'000	1'059.35
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'000	8'000	6'621.45
3100.00	Büromaterial	8'000	8'000	6'969.59
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000	2'000	1'607.57
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500	500	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000	3'000	2'716.70
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000	4'500	5'993.05
3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'000		
3113.00	Anschaffung Hardware	500	1'000	586.85
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'000	40'500	486.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'100	3'000	2'053.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter			345.90
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	22'000	25'000	20'035.01
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'800	11'500	11'508.00
3130.03	Dienstleistungen Dritter	16'000	18'900	13'896.40
3130.04	Finanz- und Rechnungsführung	19'000	19'000	19'000.00
3130.05	Reinigungskosten	8'800	12'000	7'623.00
3130.40	Springer, Revision, u.a.	370'000	30'000	
3132.20	Honorare externe Berater I FU Gutachten	11'000	15'000	10'400.75
3132.21	Honorare externe Berater I FU Rückbehalte	2'000	4'000	958.00
3132.22	Übersetzungs- und Dolmetscherkosten	1'500	1'500	1'424.05
3132.23	Arztberichte	3'500	3'500	3'425.55

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Rechnung 2024</b>
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
3132.24	Ärztliche Gutachten	10'000	15'000	
3132.25	Rechtliche Gutachten	1'500	2'500	
3132.26	Verfahrensvertretung Kinder	35'000	30'000	41'306.20
3132.27	Verfahrensvertretung Erwachsene	4'000	5'000	
3132.28	Fachbeistände Kinder	15'000	24'000	6'756.50
3132.29	Fachbeistände Erwachsene	10'000	10'000	8'878.75
3132.31	Honorare externe Berater   Intensivabklärung	30'000	40'000	14'600.90
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100'000	90'700	88'189.30
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000	7'000	6'912.10
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			28'470.55
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	171'700	165'600	164'272.90
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000	4'000	3'956.40
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000	20'000	20'280.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000	5'000	2'000.00
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000	2'500	
3199.01	Unentgeltlicher Rechtsbeistand	25'000	25'000	28'135.20
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'800	41'800	41'712.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		36'000	35'974.07
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			1'845.10
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	200'000	200'000	158'142.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'000	2'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	4'500	4'500	
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten	500		412.60
4260.41	Rückerstattung Verfahrensvertretungskosten Kinder	5'000	5'000	
4260.42	Rückerstattung Verfahrensvertretungskosten Erwachsene	3'000	3'000	
4260.43	Rückerstattung Fürsorgerische Unterbringung - Gutachten	4'000	8'000	4'256.00
4260.44	Rückerstattung Fürsorgerische Unterbringung - Rückbehalte	1'000	2'000	876.85
4260.45	Rückerstattung Übersetzungs- und Dolmetscherkosten	2'000	2'000	
4260.46	Rückerstattung Arztberichte	2'000	2'000	
4260.47	Rückerstattung Ärztliche Gutachten	5'000	5'000	5'275.00

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		Aufwand	Budget 2026	Aufwand	Budget 2025	Aufwand	Rechnung 2024
			Ertrag		Ertrag		Ertrag
4260.48	Rückerstattung Fachbeistände Kinder		14'000		14'000		
4260.49	Rückerstattung Fachbeistände Erwachsene		5'000		5'000		
4260.50	Rückerstattung Entschädigung für private Mandatsträger		100'000		100'000		141'555.15
4260.60	Rückerstattung Weiterbildungskosten Kanton Zürich		1'000		1'000		
4390.00	Übriger Ertrag		2'000				2'801.70
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		5'800		5'300		9'820.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton						7.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden	2'964'700					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindezweckverbänden			2'462'200			2'443'610.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>480'100</b>		<b>401'600</b>		<b>229'663.84</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>480'100</b>		<b>401'600</b>		<b>229'663.84</b>	
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>278.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>278.00</b>	
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>		<b>100</b>		<b>100</b>		<b>278.00</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>100</b>		<b>100</b>		<b>278.00</b>	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						78.75
4401.04	Zinsen auf anderen Forderungen		100		100		199.25
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'091.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'091.15</b>	
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'091.15</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'500</b>		<b>1'500</b>		<b>1'091.15</b>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'500		1'500		1'091.15
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>478'500</b>		<b>400'000</b>		<b>228'294.69</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>478'500</b>		<b>400'000</b>		<b>228'294.69</b>	

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten nach Funktionen</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	<b>Abschluss</b>		<b>478'500</b>		<b>400'000</b>		<b>228'294.69</b>
	<b>Nettoergebnis</b>	<b>478'500</b>		<b>400'000</b>		<b>228'294.69</b>	
9001.00	Aufwandüberschuss		478'500		400'000		228'294.69

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)</b>		<b>Budget 2026</b>		<b>Budget 2025</b>		<b>Rechnung 2024</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget	Budget	Rechnung
		2026	2025	2024
		<b>41'800</b>	<b>77'800</b>	<b>77'686.07</b>
<b>1401</b>	<b>KESB</b>	<b>41'800</b>	<b>77'800</b>	<b>77'686.07</b>
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'800	41'800	41'712.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	36'000	35'974.07

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
<b>Abschreibungen VV</b>		<b>41'800</b>	<b>77'800</b>	<b>77'686.07</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	41'800	77'800	77'686.07
Wertberichtigungen Darlehen VV	364	0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

## Anhang

### Einwohnerzahlen

	01.01.2025	01.01.2024	01.01.2023
Aeugst am Albis	1'984	1'995	1'991
Affoltern am Albis	12'841	12'812	12'524
Bonstetten	5'690	5'657	5'619
Hausen am Albis	3'933	3'962	3'872
Hedingen	3'982	3'941	3'864
Kappel am Albis	1'383	1'322	1'321
Knonau	2'457	2'440	2'411
Maschwanden	673	642	644
Mettmenstetten	5'756	5'683	5'625
Obfelden	5'936	5'842	5'779
Ottenbach	2'962	2'950	2'847
Rifferswil	1'174	1'145	1'150
Stallikon	3'893	3'861	3'855
Wettswil am Albis	5'314	5'306	5'281
<b>Total Einwohner der Trägergemeinden</b>	<b>57'978</b>	<b>57'558</b>	<b>56'783</b>