

Budget 2026

Ablieferung an Vorsteherschaft	9. Mai 2025
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	16. Mai 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23. Mai 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	25. Juni 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Rümlang	23. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Oberglatt	30. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Niederhasli	30. September 2025
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Niederglatt	18. August 2025
Veröffentlichung	7. November 2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1	Bericht der Vorsteherschaft	1
2	Anträge und Beschlüsse	4
Budget		
3	Finanzierung	11
4	Erfolgsrechnung	12
5	Kostenverteiler Erfolgsrechnung	13
6	Investitionsrechnung	14
Budget - Details		
7	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15
8	Erfolgsrechnung	17
9	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	22
10	Investitionsrechnung	23
Anhang zum Budget		
11	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	25
12	Finanzkennzahlen	26

Kontakt

Zweckverband Polizei RONN
Rümlangstrasse 6
8154 Oberglatt

Präsident: Walter Huber, huber@niederhasli.ch

Rechnungsführer: Jeremias Frehner, Abteilungsleiter Finanzen Oberglatt
Telefon +41 44 852 37 31
E-Mail jeremias.frehner@oberglatt.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht Zweckverband RONN*a. Die wirtschaftliche Lage des Zweckverbands und seine Entwicklung,*

Der Zweckverband Polizei RONN erbringt seine Aufgaben im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben insbesondere gemäss dem Polizeiorganisationsgesetz des Kantons Zürich. Hierbei wird ein grosser Wert auf die bürgernahe Arbeit gelegt. Die verrechenbaren Dienstleistungen und die ausgestellten Ordnungsbussen decken ca. 15% des Bruttoaufwandes ab. Bei den Ausgaben beträgt der Personalaufwand rund 70% und der Sachaufwand beläuft sich auf ca. 30% zum Bruttoaufwand. Der Aufwandüberschuss wird gemäss Art. 34 der Zweckverbandsstatuten den Gemeinden nach Einwohneranteil in Rechnung gestellt.

b. Stand der Aufgabenerfüllung,

Die Polizei RONN hat Mitte 2024, mit einem Mannschaftsbestand von 1'120 Stellenprozenten (von 1'140 bewilligten Stellenprozenten), erstmals den Vollbestand erreichen können. Dadurch ist es der Polizei RONN möglich, sich bewusst auf die bürgernahen Aufgaben wie dem Schichtbetrieb mit police community, dem Schalterdienst sowie auf die Verkehrsinstruktionen und Jugendarbeit zu konzentrieren. Es gehört auch zu den Aufgaben des neu strukturierten Kommandos, bei Anlässen oder allfälligen Engpässen in der Dienstplanung, selber "Frontarbeit" zu leisten. Das Kommando bleibt dadurch am Puls des Geschehens. Zum Schutz der Mitarbeiter oder bei Fragen/Problemen ist der Chef oder Chef Stv. nahe zu 7/24 erreichbar. Auch im Bereich Ausbildung setzt der Chef Polizei RONN mehr auf Qualität. Hierzu werden neben der Ausbildung bei der VKPKZ auch interne Ausbildungen in allen Bereichen durchgeführt. Die Ausbildungen sind im durch den Geschäftsführer neu gestalteten Informationssystem hinterlegt und jederzeit nachvollziehbar.

Das neu aufgebaute Informations- und Ablagesystem bei der Polizei RONN, neben dem genutzten System der Kantonspolizei, ermöglicht es den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern zudem, Aufträge schnell und einfach abzuarbeiten. Die Tätigkeiten der Polizei RONN werden festgehalten und können bei Bedarf jederzeit ausgewertet werden.

Bericht Zweckverband RONN

c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres,***1. Ausgangslage**

Die Budgetplanung der Polizei RONN für 2026 basiert auf einer detaillierten Überprüfung der Fixkosten der letzten Jahre sowie der notwendigen Investitionen. Das Budget zeigt keine signifikanten Abweichungen zum Vorjahr, da wesentliche Anpassungen bereits im 2024 nachträglich vorgenommen werden mussten und teilweise noch Auswirkungen auf das Budget 2025 haben könnten. Das Budget 2026 bildet nun die effektiven Kosten der Organisation ab und schafft eine transparente Grundlage für zukünftige Investitionen und strategische Entscheidungen.

2. Personalstrategie und Kostenmanagement

Die Personalkosten bleiben im Vergleich zum Jahr 2025 stabil, da 2026 keine größeren Beförderungen anstehen. Der Sollbestand wurde bereits im Vorjahr erreicht, wodurch der Budgetierungsprozess vereinfacht wurde. Ein potenzieller Teuerungsausgleich Ende 2025 kann mit dem berechneten Kostenansatz 2026 abgedeckt werden. Die gezielte Steuerung der Personalentwicklung trägt dazu bei, langfristig die Kosten stabil zu halten und eine effiziente Ressourcenplanung sicherzustellen.

3. Investitionsstrategie

Die Strategie für Investitionen basiert auf einer Kombination aus gezielter Modernisierung, Arbeitsplatzattraktivität, bestmögliche Auftragserledigung, Sicherheit der Mitarbeiter sowie der Kostenkontrolle. Es wird dabei immer versucht, die Mehrkosten auf einem Minimum zu halten, da es sich um Steuergelder handelt. Es gilt, Investitionen überlegt und zielgerichtet zu tätigen.

3.1 Optimierte Fahrzeugbeschaffung: Neben den festen Budgetposten wird neu im Budget 2026, ein Budgetposten für Fahrzeug-Leasing, mit einem max. Betrag von CHF 28'000.-- / jährlich, (Entscheid Vorstand) aufgenommen. Grund für die Neustrukturierung ist ein Motorenschaden bei einem Einsatzfahrzeug (9181) der Polizei RONN. Aufgrund dieses Vorfalles hat der Geschäftsführer der Polizei RONN, nach Abwägung aller Fakten, dem Vorstand ein neues Projekt unterbreitet. Dieser Antrag wurde im Vorstand sehr genau geprüft, diskutiert und nach der Klärung aller Fakten frei gegeben. Das Projekt beinhaltet, dass der Motorenschaden von CHF 40'000.-- bei einem Selbstkostenpreis von CHF 15'000.-- repariert wird. Das Fahrzeug verbleibt bei der Polizei RONN, und wird neu als ziviles Fahrzeug (Ersatz Volvo - 2025 budgetiert) eingesetzt. Dieser Schritt ist möglich, da die Belastung des Fahrzeuges im zivilen Einsatzbereich deutlich geringer ist. Der "Blaulichtbalken" wird abmontiert und durch ein aufsetzbares Blaulicht ersetzt. Das Fahrzeug wird zudem neu foliert. Die Mehrkosten im Budget 2025 belaufen sich durch die Reparatur, die Demontage des Blaulichts, der Folierung und zu beschaffendem Einsatzmaterial auf CHF 20'000.-- bis CHF 25'000.--. Im Gegenzug müssen aber die geplanten Investitionskosten für ein neues, ziviles Fahrzeug (Ersatz Volvo) von CHF 65'000.-- nicht ausgelöst werden. Dieser Umstand entlastet das Gesamtbudget der Polizei RONN, im Bereich Ausgaben, um rund CHF 40'000.--.

3.2 Fahrzeugleasing bei neuen Einsatzfahrzeugen: Die Polizei RONN setzt ein Pilotprojekt für eine mögliche Leasingstrategie bei Einsatzfahrzeugen um, wodurch künftig hohe, einmalige Investitionskosten entfallen würden. Statt CHF 125'000.-- für den Kauf eines neuen Einsatzfahrzeugs belaufen sich die jährlichen Leasingkosten auf maximal CHF 28'000.--. Dies erhöht die finanzielle Planbarkeit und sichert einen regelmäßigen Austausch der Fahrzeuge alle fünf Jahre. Das geplante Pilotprojekt wurde dem Vorstand durch den Geschäftsführer präsentiert und vorgeschlagen. Der Vorstand hat für diese Variante die Fakten geprüft und intensiv diskutiert. Anschliessend wurde das Projekt dem Geschäftsführer frei gegeben. Eine künftige Weiterführung hängt von den kommenden Erfahrungswerten ab.

Bericht Zweckverband RONN

4. Finanzielle Vorteile des Fahrzeug-Leasings

Das Leasingmodell bietet mehrere Vorteile:

- Es reduziert die finanziellen Belastungen durch hohe Einzelinvestitionen von jeweils CHF 125'000.--.
- Reparaturkosten können auf ein Minimum (Flüssigkeiten) reduziert werden, da der Service, die Verschleissteile und die Sommer- und Winterreifen im Leasingvertrag enthalten sind.
- Im Schadensfall wird ein Ersatzfahrzeug bereitgestellt, sodass die Einsatzfähigkeit nicht beeinträchtigt wird.
- Die Wahl der Automarke kann jeweils flexibel an zukünftige Bedürfnisse und wirtschaftliche Bedingungen angepasst werden.
- Die Laufzeit beträgt künftig noch 5 Jahre, was aus Erfahrung die max. Einsatzzeit eines Einsatzfahrzeuges ist.
- Das Leasing für das Jahr 2025 (8 Monate) gilt zwar als Mehrausgabe, wird jedoch im Gesamtbudget durch die fiktive Einsparung der Kosten für ein neues ziviles Fahrzeug abgedeckt.

5. Nachhaltigkeits- und Zukunftsstrategie

Die Polizei RONN investiert in umweltfreundlichere Technologien und berücksichtigt strategische Aspekte der Krisenvorsorge:

5.1 Hybrid-Fahrzeuge: Der Einsatz von Teilhybrid-Antrieben ermöglicht Einsparungen bei den Benzinkosten. Diese Einsparungen können jedoch erst im Budget 2027 aktiv berücksichtigt werden, da zuerst Erfahrungswerte erhoben werden müssen (Verbrauch).

5.2 Bei einem Krisenfall, wie dem „Blackout“ (kompletter Stromausfall über längere Zeit), was in der Schweiz als mögliches Szenario angeschaut und bereits öfters durchgespielt wurde, sind die Einsatzfahrzeuge der Polizei RONN, als Teilhybrid, weiterhin einsatzfähig.

5.3 Langfristige Budgettransparenz: Die Umstellung auf ein Leasingmodell für Einsatzfahrzeuge schafft eine klarere Planung, eine transparente Budgetierung sowie eine minimierte finanzielle Unsicherheit. Es muss ab 2026 ein Budgetbetrag von max. CHF 28'000.-- (vom Vorstand festgelegt) und ab 2028, sollte sich diese Variante bewähren und das zweite Einsatzfahrzeug ebenfalls geleast werden, von CHF 56'000.-- eingestellt werden. Die Ausgaben (Finanzplanung Polizei RONN) im 2027 und 2028 von jeweils CHF 125'000.— entfallen durch dieses Projekt. Die neue Budgetierungsvariante mit dem Leasing ist einheitlich, vorausplanbar und die Fahrzeuge können nach 5 Jahren ausgetauscht werden.

6. Fazit und Ausblick

Die Budgetplanung 2026 stellt eine durchdachte und strategisch optimierte Finanzplanung dar, die sowohl eine weitere Modernisierung als auch die Kosteneffizienz berücksichtigt. Durch die Kombination aus Leasingmodellen, gezielten Einsparungen und nachhaltigen Investitionen bleibt die Polizei RONN langfristig finanziell stabil, einsatzbereit und ein attraktiver Arbeitgeber.

Antrag der Vorsteherschaft

- 1 Die Vorsteherschaft hat das Budget 2026 des Zweckverbands Polizei RONN genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'321'000.00
	Gesamtertrag	Fr.	327'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	1'994'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der neuen Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

<i>Politische Gemeinde Rümlang</i>	<i>Fr.</i>	<i>528'372.00</i>
<i>Politische Gemeinde Oberglatt</i>	<i>Fr.</i>	<i>497'073.00</i>
<i>Politische Gemeinde Niederhasli</i>	<i>Fr.</i>	<i>616'243.00</i>
<i>Politische Gemeinde Niederglatt</i>	<i>Fr.</i>	<i>352'312.00</i>
Total	Fr.	1'994'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

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


Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Zweckverbandsgemeinden verrechnet.

- 2 Die Vorsteherschaft beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2026 des Zweckverbands Polizei RONN zu genehmigen.

8154 Oberglatt, 16.05.2025

Vorsteherschaft Zweckverband Polizei RONN

Präsident



Walter Huber

Geschäftsführer



Christian Ambühl

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2026 des Zweckverbands Polizei RONN in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 16.05.2025 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'321'000.00
Gesamtertrag	Fr.	327'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'994'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der neuen Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Rümlang	Fr.	528'372.00
Politische Gemeinde Oberglatt	Fr.	497'073.00
Politische Gemeinde Niederhasli	Fr.	616'243.00
Politische Gemeinde Niederglatt	Fr.	352'312.00
Total	Fr.	1'994'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Zweckverbandsgemeinden verrechnet.

Präsident

 Thomas Brändli

Aktuar

 i.v. Flüss
 Pascal Flüss

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

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

8155 Niederhasli, 25.6.2025
Rechnungsprüfungskommission Zweckverband Polizei RONN

Präsident

Thomas Brändli

Aktuar

Pascal Plüss

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Rümlang

Der Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Rümlang hat das Budget 2026 des Zweckverbands Polizei RONN am **23. SEP. 2025** entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'321'000.00
Gesamtertrag	Fr.	327'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'994'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der neuen Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Rümlang	Fr.	528'372.00
Politische Gemeinde Oberglatt	Fr.	497'073.00
Politische Gemeinde Niederhasli	Fr.	616'243.00
Politische Gemeinde Niederglatt	Fr.	352'312.00
Total	Fr.	1'994'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Zweckverbandsgemeinden verrechnet.

8153 Rümlang, **23. SEP. 2025**
Gemeindevorstand Politische Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident

Thomas Huber

Stv. Gemeindeschreiber a.i.

Enrico Beeli

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Oberglatt

Der Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Oberglatt hat das Budget 2026 des Zweckverbands Polizei RONN am **30. SEP. 2025** entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'321'000.00
Gesamtertrag	Fr.	327'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'994'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der neuen Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Rümlang	Fr.	528'372.00
Politische Gemeinde Oberglatt	Fr.	497'073.00
Politische Gemeinde Niederhasli	Fr.	616'243.00
Politische Gemeinde Niederglatt	Fr.	352'312.00
Total	Fr.	1'994'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Zweckverbandsgemeinden verrechnet.

8154 Oberglatt, **30. SEP. 2025**

Gemeindevorstand Politische Gemeinde Oberglatt

Gemeindepräsident

Gemeindeschreiber

Roger Rauper

Dominic Plüss

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Niederhasli

Der Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Niederhasli hat das Budget 2026 des Zweckverbands Polizei RONN am **30. SEP. 2025** entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'321'000.00
Gesamtertrag	Fr.	327'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'994'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der neuen Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Rümlang	Fr.	528'372.00
Politische Gemeinde Oberglatt	Fr.	497'073.00
Politische Gemeinde Niederhasli	Fr.	616'243.00
Politische Gemeinde Niederglatt	Fr.	352'312.00
Total	Fr.	1'994'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Zweckverbandsgemeinden verrechnet.

8155 Niederhasli, **30. Sep. 2025**
Gemeindevorstand Politische Gemeinde Niederhasli

Gemeindepräsident

Daniel Wüest

Gemeindeschreiber

Patric Kubli

Beschluss des Gemeindevorstands der Politischen Gemeinde Niederglatt

Der Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Niederglatt hat das Budget 2026 des Zweckverbands Polizei RONN am 18.08.2025 entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	2'321'000.00
Gesamtertrag	Fr.	327'000.00
Aufwandüberschuss	Fr.	1'994'000.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 34 der neuen Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Politische Gemeinde Rümlang	Fr.	528'372.00
Politische Gemeinde Oberglatt	Fr.	497'073.00
Politische Gemeinde Niederhasli	Fr.	616'243.00
Politische Gemeinde Niederglatt	Fr.	352'312.00
Total	Fr.	1'994'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Zweckverbandsgemeinden verrechnet.

8172 Niederglatt, 18.08.2025
Gemeindevorstand Politische Gemeinde Niederglatt

Gemeindepräsident

Stefan Schmid

Gemeindeschreiberin

Vanessa Schweri

Budget

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	
-	Aufwandüberschuss (nach Kostenbeteiligung Zweckverbandsgemeinden)	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	40'800.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung		40'800.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		40'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		k.A.

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

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

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

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	1'798'000.00	1'800'250.00	1'776'612.22
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	480'900.00	411'140.00	407'448.65
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	40'800.00	48'900.00	40'727.87
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	1'300.00	1'300.00	1'290.90
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'321'000.00</i>	<i>2'261'590.00</i>	<i>2'226'079.64</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	326'500.00	356'500.00	317'641.36
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	500.00	500.00	773.40
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>327'000.00</i>	<i>357'000.00</i>	<i>318'414.76</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'994'000.00	-1'904'590.00	-1'907'664.88
34	Finanzaufwand	0.00	400.00	0.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	-400.00	0.00
Operatives Ergebnis		-1'994'000.00	-1'904'990.00	-1'907'664.88
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'994'000.00	-1'904'990.00	-1'907'664.88
Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)		-1'994'000.00	-1'904'990.00	-1'907'664.88
Total		0.00	0.00	0.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 34 der neuen Statuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl getragen.

Gemeinde	Einwohnerzahl 31.12.2024	Anteil in %	Budget 2026	Budget 2025
Politische Gemeinde Rümlang	8'238	26.50%	528'372.00	508'540.00
Politische Gemeinde Oberglatt	7'750	24.93%	497'073.00	470'286.00
Politische Gemeinde Niederhasli	9'608	30.90%	616'243.00	595'480.00
Politische Gemeinde Niederglatt	5'493	17.67%	352'312.00	330'684.00
Total	31'089	100%	1'994'000.00	1'904'990.00

Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Passiven			65'000.00			
5	Investitionsausgaben						
50	Sachanlagen						
6	Investitionseinnahmen			65'000.00			
69	Übertrag an Bilanz			65'000.00			
Nettoinvestition				65'000.00	65'000.00		
				65'000.00	65'000.00		

Budget - Details

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Abweichungen von Fr. 2'000

Interne Zinsen

Eine interne Verzinsung gemäss § 36 VGG kommt im Zweckverband Polizei RONN nicht zur Anwendung.

1**Regionale Gemeindepolizei****1110**

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz Fr.	%	
3052.00	178'400.00	185'200.00	-6'800.00	-3.67	Die Pensionkassenbeiträge sind abhängig vom Alter des Personals und werden auf der Basis des abgeschlossenen Jahres budgetiert.
3090.00	25'000.00	18'700.00	6'300.00	33.69	Der Vorstand hat entschieden, weiter an der Ausbildung VKPZ festzuhalten. Um die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter mit dem geforderten Trainingsmaterial für das Training auszurüsten und für interne Trainings beizubehalten, wurde das Budget entsprechend angepasst. Des Weiteren soll den Mitarbeitern/innen der Polizei RONN die Möglichkeit gegeben werden, wenn es der Organisation dient, an SPI-Kursen (Schweizerisches Polizeiinstitut) teilnehmen zu können (Personalförderung).
3110.00	4'000.00	1'000.00	3'000.00	300.00	Die Büroschreibtische sollen schrittweise, aufgrund der Gesundheitsanforderungen am Arbeitsplatz, auf Antrag des Mitarbeiters/in, auf höhenverstellbare Schreibtische umgerüstet werden (keine generelle Umrüstung).
3111.00	45'500.00	16'800.00	28'700.00	170.83	Dieser Budgetposten weist gegenüber dem Vorjahr die grösste Differenz auf. Die Mehrausgaben setzen sich zusammen aus der Anschaffung von neuen Schutzplatten (Ablaufdatum) und der Neuanschaffung von Tasern. Die Taser der Polizei RONN habe ihr "end of life" - Jahr erreicht. Es handelt sich auch um ein Produkt, für welches die Herstellerfirma keine Ersatzteile mehr herstellen wird. Die Polizei RONN wird bei der Anschaffung auf das aktuell neuste Modell der Tasergeneration, welches bereits auch in anderen Korps eingesetzt wird, umrüsten.
3130.00	78'500.00	81'500.00	-3'000.00	-3.68	Der Betrag für die neu Webseite entfällt (Budget 2025)
3160.00	65'000.00	57'500.00	7'500.00	13.04	Hier wurden nun alle Fixkosten transparent aufgeführt und eingerechnet. Zudem wurde in Zusammenarbeit mit der Finanzverwaltung ein Dauerauftrag erstellt, damit die Mietkosten monatlich, im entsprechenden Jahr, überwiesen werden.
3162.00	28'000.00		28'000.00	100.00	Leasing eines neuen Einsatzfahrzeuges. Ein bestehendes Fahrzeug konnte aufgrund eines Motorschadens nicht mehr als Einsatzfahrzeug verwendet werden und musste ersetzt werden. Nach Reparatur wird dieses nun als ziviles Fahrzeug eingesetzt.
3169.00	52'500.00	46'440.00	6'060.00	13.05	Angleich aufgrund der Erhöhung durch die Kantonspolizei Zürich betreffend IT

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Differenz		
			Fr.	%	
3300.60	35'300.00	43'400.00	-8'100.00	-18.66	Der budgetierte Ersatz des zivilen Fahrzeuges musste nicht vollzogen werden. Ein Einsatzfahrzeug wird neu als ziviles Fahrzeug eingesetzt. Siehe auch Bemerkung auf Konto 3162.00
4270.20	-100'000.00	-130'000.00	30'000.00	-23.08	Der Geschäftsführer hat hier den budgetierten Einnahmebetrag wieder auf die Höhe der Jahre vor 2024 gesetzt. Dieser Betrag wurde meist erreicht. Der budgetierte Betrag 2024 von plus 30'000.-- konnte nicht erreicht werden. Hier ist eine genaue Budgetierung etwas schwierig, da die Polizei RONN im 2025 ein Projekt (nur noch Laser-Cam) lanciert hat. Ob das Projekt den gewünschten Erfolg und die erwarteten Einnahmen generiert, kann erst Mitte Jahr (Zwischenbereich an den Vorstand) eruiert werden. Der Geschäftsführer ist hier der Meinung, dass ein Budgetüberschuss sicher besser ist, als zu hoch zu budgetieren und den geforderten Betrag nicht erreichen zu können. Sollte das Projekt aufzeigen, dass das Budget 2026 zu tief angesetzt wurde, kann dieses im 2027, aufgrund der Auswertung/Projekts erneut angepasst werden.

9

Finanzen und Steuern
9998

Konto	Budget	Budget	Differenz		
			Fr.	%	
4612.00	-1'994'000.00	-1'904'990.00	-89'010.00	4.67	Aufgrund der vorhergehenden Begründungen fällt das Gesamtergebnis höher aus als im Vorjahresbudget.

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	14'400.00		14'250.00		11'259.75	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'305'300.00	326'500.00	2'246'040.00	356'500.00	2'152'669.74	317'641.36
2	BILDUNG	1'300.00		1'300.00		1'290.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT					60'859.25	
9	FINANZEN UND STEUERN		1'994'500.00	400.00	1'905'490.00		1'908'438.28
		2'321'000.00	2'321'000.00	2'261'990.00	2'261'990.00	2'226'079.64	2'226'079.64
Gesamtergebnis		2'321'000.00	2'321'000.00	2'261'990.00	2'261'990.00	2'226'079.64	2'226'079.64

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	14'400.00		14'250.00		11'259.75	
01	Legislative und Exekutive	14'400.00		14'250.00		11'259.75	
011	Legislative	7'000.00		6'850.00		5'134.90	
0110	Legislative	7'000.00		6'850.00		5'134.90	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800.00		800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		40.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		10.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		5'134.90	
012	Exekutive	7'400.00		7'400.00		6'124.85	
0120	Vorstand Zweckverband	7'400.00		7'400.00		6'124.85	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		5'921.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		175.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.00	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'305'300.00	326'500.00	2'246'040.00	356'500.00	2'152'669.74	317'641.36
11	Öffentliche Sicherheit	2'305'300.00	326'500.00	2'246'040.00	356'500.00	2'152'669.74	317'641.36
111	Polizei	2'305'300.00	326'500.00	2'246'040.00	356'500.00	2'152'669.74	317'641.36
1110	Regionale Gemeindepolizei	2'305'300.00	326'500.00	2'246'040.00	356'500.00	2'152'669.74	317'641.36

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'350'000.00		1'350'000.00		1'290'876.90	
3049.00	Dienstzulagen	77'000.00		77'000.00		76'595.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'000.00		91'900.00		86'173.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	178'400.00		185'200.00		170'979.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'900.00		12'600.00		13'267.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'400.00		15'500.00		13'768.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'900.00		28'600.00		26'731.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'000.00		18'700.00		20'416.75	
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'500.00		12'000.00		10'818.92	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'863.92	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'600.00		31'600.00		28'085.44	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'000.00		17'000.00		20'098.31	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		1'046.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'500.00		16'800.00		9'814.66	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'500.00		3'500.00		3'995.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'500.00		81'500.00		73'053.11	
3130.10	Parkraumbewirtschaftung	65'000.00		65'000.00		59'568.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		25'000.00		23'894.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00		12'000.00		10'106.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		2'500.00		1'726.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	18'000.00		19'000.00		17'522.10	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.10	Unterhalt Fahrzeuge	7'500.00		8'500.00		10'145.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Lizenzgebühren)	8'800.00		8'800.00		7'217.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	65'000.00		57'500.00		69'142.35	
3162.00	Raten für operatives Leasing	28'000.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	52'500.00		46'440.00		59'600.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'434.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'500.00		5'500.00		5'464.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'300.00		43'400.00		35'263.12	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'500.00		41'500.00		42'250.00
4270.00	Ordnungsbussen		105'000.00		105'000.00		145'683.99
4270.10	Parkraumbewirtschaftung		80'000.00		80'000.00		76'513.18
4270.20	Geschwindigkeitsbussen		100'000.00		130'000.00		53'194.19
2	BILDUNG	1'300.00		1'300.00		1'290.90	
23	Berufliche Grundbildung	1'300.00		1'300.00		1'290.90	
230	Berufliche Grundbildung	1'300.00		1'300.00		1'290.90	
2300	Berufliche Grundbildung	1'300.00		1'300.00		1'290.90	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'300.00		1'300.00		1'290.90	
5	SOZIALE SICHERHEIT					60'859.25	
53	Alter und Hinterlassene					60'859.25	
533	Leistungen an Pensionierte					60'859.25	
5330	Leistungen an Pensionierte					60'859.25	

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00	Überbrückungsrenten (Überbrückungszuschüsse)					60'859.25	
9	FINANZEN UND STEUERN		1'994'500.00	400.00	1'905'490.00		1'908'438.28
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			400.00			
961	Zinsen			400.00			
9610	Zinsen			400.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			400.00			
97	Rückverteilungen		500.00		500.00		773.40
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		773.40
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		500.00		500.00		773.40
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		500.00		500.00		773.40
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'994'000.00		1'904'990.00		1'907'664.88
999	Abschluss		1'994'000.00		1'904'990.00		1'907'664.88
9998	Abschluss Zweckverband		1'994'000.00		1'904'990.00		1'907'664.88
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'994'000.00		1'904'990.00		1'907'664.88
Gesamtergebnis		2'321'000.00	2'321'000.00	2'261'990.00	2'261'990.00	2'226'079.64	2'226'079.64
		2'321'000.00	2'321'000.00	2'261'990.00	2'261'990.00	2'226'079.64	2'226'079.64

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Regionale Gemeindepolizei
1110

Konto

Budget 2026

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			65'000.00			
	Nettoinvestition			65'000.00	65'000.00		
				65'000.00	65'000.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT			65'000.00			
11	Öffentliche Sicherheit			65'000.00			
111	Polizei			65'000.00			
1110	Regionale Gemeindepolizei			65'000.00			
5060.00	Mobilien			65'000.00			
9	FINANZEN UND STEUERN				65'000.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten				65'000.00		
999	Abschluss				65'000.00		
9999	Abschluss				65'000.00		
6900.00	Aktivierte Ausgaben				65'000.00		
Nettoinvestition				65'000.00	65'000.00		
				65'000.00	65'000.00		

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
1110	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.40	5'500.00	5'500.00	5'464.75
1110	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	35'300.00	43'400.00	35'263.12
Total			40'800.00	48'900.00	40'727.87
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.40	5'500.00	5'500.00	5'464.75
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3300.60	35'300.00	43'400.00	35'263.12
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			40'800.00	48'900.00	40'727.87

Finanzkennzahlen					
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Richtwerte	
Anzahl Einwohner der Politischen Gemeinde Rümlang	8'238	8'189	8'189		
Anzahl Einwohner der Politischen Gemeinde Oberglatt	7'750	7'573	7'573		
Anzahl Einwohner der Politischen Gemeinde Niederhasli	9'608	9'589	9'589		
Anzahl Einwohner der Politischen Gemeinde Niederglatt	5'493	5'325	5'325		
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	31'089	30'676	30'676		
Selbstfinanzierungsgrad	k.A.	75%	k.A.	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht