



Jahresrechnung 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht	1
Bericht des Vorstands Finanzen und Liegenschaften	2
Jahresrechnung - Finanzbericht	3
Finanzierung	4 - 6
Erfolgsrechnung	
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	7 - 36
Erfolgsrechnung	37 - 190
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	191 - 196
Investitionsrechnung	197 - 210
Investitionsrechnung Finanzvermögen	
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	211
Investitionsrechnung	212 - 216
Bilanz	217 - 228
Geldflussrechnung	229 - 230
Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	231
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	231 - 232
Organisationseinheiten	233
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	234
Eventualforderungen	235
Anlagenspiegel Finanzvermögen	236
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	237 - 248
Beteiligungsspiegel	249 - 253
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	254

	Seite
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	255
Leasingverträge	256
Rückstellungsspiegel	257 - 258
Eigenkapitalnachweis	259
Sonderrechnungen	260 - 263
Haushaltsgleichgewicht	264 - 265
Finanzkennzahlen	266
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	267 - 270
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	271 - 272
Kredite in eigener Kompetenz	273 - 274
Weitere Offenlegungen	
Alterszentrum Gibeleich - Kostendeckungsprinzip	275
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	276
Anträge und Beschlüsse	277
Vollständigkeitserklärung	
Anträge und Beschlüsse	

Vorstand Finanzen und Liegenschaften
 Leiter Finanzen und Liegenschaften

Mathias Zika
 Thomas Mettler

Bericht

Bericht des Vorstands Finanzen und Liegenschaften

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17.8 Mio. ab. Das vom Gemeinderat genehmigte Budget sah einen Ertragsüberschuss von CHF 6.1 Mio. vor. Insgesamt resultiert ein Cashflow von CHF 29.9 Mio.

Gesamthaft liegen die Steuererträge für das Jahr 2025 rund CHF 33.0 Mio. über dem Budget. Die budgetierten Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen bei den Steuern Rechnungsjahr wurden um rund CHF 23.5 Mio. übertroffen. Ausgelöst wurde dieser massiv höhere Steuerertrag durch eine kleine Anzahl Unternehmen, die aufgrund ihrer positiven Geschäftsgänge Anpassungen ihrer Steuerrechnungen forderte. Hingegen weisen die Gewinn- und Kapitalsteuern der juristischen Personen aus früheren Jahren gegenüber dem Budget einen Minderertrag von CHF 1.7 Mio. aus. Mehrerträge resultieren auch bei den Quellensteuern (CHF 4.3 Mio.) und den Steuerauscheidungen. Im Jahr 2025 fielen die aktiven Steuerauscheidungen mit CHF 16.6 Mio. um CHF 7.3 Mio. höher aus als budgetiert. Es wurden 600 aktive Steuerauscheidungen mit anderen Gemeinden abgerechnet. Zu Ablieferungen führten 640 passive Steuerauscheidungen. Die mit anderen Gemeinden abzurechnenden Beträge von insgesamt CHF 8.3 Mio. fielen um CHF 5.6 Mio. höher aus als budgetiert.

Aufgrund der markant höheren Steuererträge entstehen massgebliche Abweichungen beim Finanzausgleich. Auf der Basis der Steuererträge und der Einwohnerzahl per Ende 2025 sowie einem durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich geschätzten Kantonsmittel resultiert eine provisorisch berechnete und im Jahr 2027 fällige Ablieferung von CHF 58.2 Mio. (Budget 2025: CHF 35.8 Mio.). Für diese Zahlung ist periodengerecht eine Rückstellung gebildet worden.

Netto betrachtet schliesst die Abteilung Gesellschaft bei den Pflegefinanzierungen mit einer relevanten Budgetüberschreitung von CHF 1.3 Mio. ab. Die Schule hingegen schliesst CHF 1.1 Mio. unter dem Budget ab.

Das Nettoinvestitionsvolumen im Verwaltungsvermögen beträgt CHF 20.5 Mio. Hauptsächlich tragen die grossen Projektvorhaben wie der Neubau der Schulanlage Bubenzholz und die Sanierung und Teilerweiterung der Schulanlage Mettlen dazu bei.

In der Bilanz wird per Ende Rechnungsjahr ein Nettovermögen von CHF 14.7 Mio. ausgewiesen. Der Stand der Darlehensschulden betrug per 31. Dezember 2025 CHF 60.0 Mio. Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung von CHF 17.8 Mio. wird dem Eigenkapital gutgeschrieben. Dieses beträgt neu CHF 274.8 Mio.

Jahresrechnung - Finanzbericht

Übersicht Rechnung

Ergebnisse	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	254'192'996.53	225'363'500	228'369'322.18
Betrieblicher Ertrag	268'673'911.25	228'389'400	234'177'874.77
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	14'480'914.72	3'025'900	5'808'552.59
Finanzaufwand	1'471'397.00	1'460'150	11'416'588.33
Finanzertrag	4'752'112.47	4'547'000	30'125'112.72
Ergebnis aus Finanzierung	3'280'715.47	3'086'850	18'708'524.39
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	17'761'630.19	6'112'750	24'517'076.98
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben	22'911'617.17	31'919'000	23'361'880.80
Investitionseinnahmen	2'413'583.20	508'000	376'798.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-20'498'033.97	-31'411'000	-22'985'082.05
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Total Ausgaben	69'912.40	0	890'669.40
Total Einnahmen	0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-69'912.40	0	-890'669.40

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	17'761'630.19	6'112'750	17'761'630.19	6'112'750	0.00	
- Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	0.00	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00		0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00		682'379.15	1'074'700
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	13'044'746.72	12'926'500	12'788'862.45	12'833'100	255'884.27	93'400
- Ertrag aus Aufwertungen	224'147.00	0	224'147.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	33'034.35	45'900	33'034.35	45'900	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	765'138.88	1'125'750	82'759.73	51'050	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	29'850'125.38	17'959'400	30'276'620.26	18'940'700	-426'494.88	-981'300
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	20'498'033.97	31'411'000	19'536'708.70	31'007'000	961'325.27	404'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	9'352'091.41	-13'451'600	10'739'911.56	-12'066'300	-1'387'820.15	-1'385'300
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	146%	57%	155%	61%	-44%	-243%

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
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung	Budget	Abfallbeseitigung	Budget
	Rechnung		Rechnung	
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0	0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	636'971.53	962'250	45'407.62	112'450
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	66'248.66	-79'500	189'635.61	172'900
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	-570'722.87	-1'041'750	144'227.99	60'450
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	800'901.96	344'000	160'423.31	60'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'371'624.83	-1'385'750	-16'195.32	450
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-71%	-303%	90%	101%

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Begründungen
10	<u>Legislative und Exekutive</u>	
<u>1010</u>	<u>Legislative</u>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Es mussten weniger rechtliche Beratungen in Anspruch genommen werden als erwartet. Zudem fielen diese nicht sehr umfangreich aus.
<u>1020</u>	<u>Exekutive</u>	
3099.00	Übriger Personalaufwand	Mehr persönliche Ereignisse der Mitarbeitenden verursachten höhere Kosten. Zudem fand im Jahr 2024 eine Änderung der Handhabung bei den Dienstalters- und Pensionierungssessen statt. Diese werden nicht mehr den Institutionen belastet, sondern zentral hier verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Es wurde weniger Stadt- und Gebietsmarketing betrieben als budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Es mussten weniger rechtliche Beratungen in Anspruch genommen werden als erwartet. Zudem fielen diese nicht sehr umfangreich aus.
15	<u>Präsidialabteilung</u>	
<u>1510</u>	<u>Wahlbüro</u>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	Für die kommunalen Abstimmungen und Wahlen mussten weniger Unterlagen produziert werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für die kommunalen Abstimmungen und Wahlen mussten weniger Unterlagen verpackt werden.
<u>1520</u>	<u>Stadtkanzlei</u>	
3100.00	Büromaterial	Büromaterial wie Toner und Papier konnte aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung eingespart werden.

3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	In diesem Jahr wurde weniger physische Post verschickt als budgetiert.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Auf die Einführung der vCard (elektronische Visitenkarte) wurde verzichtet. Zudem wurden weniger Lizenzgebühren für die städtische Website verrechnet.
<u>1530</u>	<u>ICT</u>	
3113.00	Anschaffung Hardware	Um personelle Ein- und Austritte ausgleichen zu können, wurden zwölf Notebooks angeschafft, welche im Outsourcing-Projekt nicht berücksichtigt waren.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Diverse Releasewechsel von Fachanwendungen konnten mit der Migration ins Outsourcing erledigt werden. Auf die Einführung einer Immobilien-Software für die Abteilung Soziales wurde vorerst verzichtet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Durch Eigenleistungen und eine gute externe Projektleitung konnten die Kosten für die Projektbegleitung tief gehalten werden.
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	Durch erneute Vertragsverhandlungen mit dem Internet-/Telefonieanbietenden während dem Outsourcing-Projekt konnten die Konditionen verbessert und somit die Kosten gesenkt werden.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Diese Abweichung entstand durch die gebundene Ausgabe für den einmaligen Aufwand im Outsourcing-Projekt (Stadtratsbeschluss Nr. 2024-140 vom 11. Juni 2024).
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Die Kosten für die Wartung verschiedener Software-Tools entfielen, da diese neu über die Outsourcing-Kosten der ICT-Infrastruktur verrechnet werden (siehe auch Konto-Nr. 1530.3133.00). Durch die Verschiebung des Starttermins für die Teilrevision des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRG) fielen die Kosten für digitale Signaturen weitgehend weg.
<u>1540</u>	<u>Kultur + Freizeit, Kulturkommission</u>	
3130.03	Anlässe	Einige Anlässe der Kulturkommission wurden im kleineren Rahmen durchgeführt. Auch mussten weniger zusätzliche Anlässe unterstützt werden.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Das Kleintheater Mettlen führte weniger Aufführungen durch.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Für das Jahr 2024 konnten weniger Anlässe abgerechnet werden als zunächst angenommen.
<u>1550</u>	<u>Stadtbibliothek</u>	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im Sommer wurde aufgrund der Baustelle auf die sonst übliche Grundreinigung verzichtet.

<u>1560</u>	<u>Friedensrichter</u>	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Das Friedensrichteramt bearbeitete mehr Fälle als prognostiziert.
<u>1570</u>	<u>Food-Festival</u>	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	Das Food-Festival fand an einem neuen Standort statt. Dieser hat sich bewährt. Die Erfahrungswerte fliessen in die künftige Budgetierung ein.
<u>1580</u>	<u>Erlebnis- und Begegnungsraum</u>	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Auf dem Areal Spielraum ara Glatt (Graffland) wurde aus dem Legat eine Pergola finanziert (siehe auch Konto-Nr. 1580.4502.00).
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 1580.3119.00.
<u>20</u>	<u>Bau und Infrastruktur</u>	
<u>2010</u>	<u>Bauamt-Verwaltung</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Eine Sachbearbeitungsstelle im Bausekretariat konnte über mehrere Monate nicht besetzt werden (siehe auch Konto-Nr. 2010.3130.00).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Aufgrund einer Vakanz im Bausekretariat musste eine Springerin engagiert werden (siehe auch Konto-Nr. 2010.3010.00).
<u>2015</u>	<u>Baupolizei</u>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Entgegen den Erwartungen entstand deutlich weniger Aufwand für den Rechtsdienst und Ortsbildschutz.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Als Folge der erhöhten Bautätigkeit konnten im Rahmen der Baubewilligungsverfahren mehr Kosten den Bauherrschaften weiterverrechnet werden.

<u>2016</u>	<u>Bauliche Schutzraumkontrolle</u>	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton	Hier handelt es sich um Ersatzabgaben anstelle von Schutzraumbauten. Die Erträge werden auf der Konto-Nr. 2016.4707.00 vereinnahmt und über dieses Konto an den Kanton abgegeben. Die Beträge sind nicht schätzbar, da mögliche Ersatzabgaben anhand der Anzahl Wohnungen und weiteren Einflüssen vom Kanton berechnet werden. Zudem sind Ersatzabgaben nicht überall möglich und der Bauherrschaft steht es frei, einen Schutzraum zu bauen.
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	Für den Unterhalt der bestehenden Schutzraumbauten können private Eigentümer aus dem kantonalen Fonds Beiträge beziehen. Die Stadt Opfikon fordert diese Beiträge beim Kanton ein (Konto-Nr. 2016.4701.00) und zahlt sie an die privaten Eigentümer aus (Konto-Nr. 2016.3707.00).
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 2016.3707.00.
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 2016.3701.00.
<u>2030</u>	<u>Gartenbauamt</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Stelle der Leitung Grünunterhalt war über mehrere Monate nicht besetzt.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Es wurde weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial benötigt als angenommen.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Auf den kompletten Ersatz der Ribes-Hecke auf der Überdeckung Bubenholz an der Schulstrasse wurde verzichtet. Lediglich der Randbereich wurde aufgefrischt.
3140.01	Grünunterhalt Opfikerpark	Die geplante Drainagenspülung wurde auf das Jahr 2026 verschoben.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	Auf den Spielplätzen mussten fast keine Instandstellungsarbeiten ausgeführt werden. Beim Spielplatz Mettlenhügel wurden aufgrund der bevorstehenden Neugestaltung nur sicherheitsrelevante Massnahmen umgesetzt. Das Grundstück des Spielplatzes Dammstrasse dient der SBB zurzeit als Installationsplatz für den Doppelspurausbau.
<u>2040</u>	<u>Abfallbeseitigung</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Im Bereich Abfallbeseitigung konnten noch nicht alle Stellenprozente besetzt werden.
3102.00	Drucksachen, Publikationen	Aufgrund der begrenzten Kapazitäten konnten weniger Informationskampagnen umgesetzt werden als ursprünglich geplant.

3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Budgetüberschreitung resultiert aus der neuen Beschriftung der Nebensammelstelle, dem grösseren Bedarf an Pusch-Umweltunterricht und den zusätzlich notwendigen Aufräumarbeiten (Touren am Wochenende und Nebensammelstellen-, Sperrgut- sowie Aufräumtouren nach den Papier- und Kartonsammlungen im Glattpark).
3130.12	Gewerbekehricht	Die Gewerbekehrichtmenge war niedriger als erwartet.
3130.20	Kartonsammlungen Haushalt	Eine Rückvergütung für das 2. Halbjahr 2023 reduzierte den Aufwand.
3130.21	Papier + Karton Hauptsammelstelle	Da die Rechnungsstellung durch das externe Entsorgungsunternehmen im Jahr 2024 ausblieb, sind hier nun zwei Jahre verbucht.
4240.05	Kehrichtabfuhr - Gewerbekehricht	Das externe Entsorgungsunternehmen ist mit der Rechnungsstellung 2025 aufgrund einer Softwareumstellung im Jahr 2024 in Verzug.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Die Verschmutzung des Grünguts hat weiter zugenommen. Dieses wird verbrannt und mit dem Haushaltkehricht verrechnet. Die Umtriebskosten dafür werden gemäss Gebührenreglement den Liegenschaftsbesitzern verrechnet.
<u>2041</u>	<u>Hauptsammelstelle im Rohr</u>	
4240.07	Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut	Es wurde mehr Sperrgut abgegeben als erwartet. Allenfalls hängt das mit der Schliessung des Recyclinghofs Hagenholz für Privatpersonen zusammen.
<u>2050</u>	<u>Gemeindestrassen</u>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Langzeitabwesenheiten von Mitarbeitenden im Unterhaltsdienst bedingten den Einsatz einer temporären Arbeitskraft (Springer).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Es mussten weniger Vorabklärungen für Projekte durchgeführt werden.
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Um den Winterdienst auf den neuen Wegen im Stadtpark gewährleisten zu können, musste von der Ifangstrasse her ein zusätzliches Wegstück erstellt werden. Die Strassenbeläge rund um die Abwasserschächte der Rohrstrasse mussten instandgestellt werden.
3141.03	Schneeräumung durch Dritte	Die Entschädigung für die Unterstützung des Winterdienstes fiel höher aus als budgetiert.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Allgemein fielen höhere Reparaturkosten an als angenommen, insbesondere bei der elektrifizierten Strassenkehrmaschine.

<u>2060</u>	<u>Abwasserbeseitigung</u>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Der erhöhte Energiebedarf begründet sich durch die Sanierungen der Pumpwerke.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Der neue generelle Entwässerungsplan (GEP) wurde vom AWEL noch nicht genehmigt. Daher wurden die
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	Die Kontrolle der öffentlichen Kanalisation im Teilgebiet Ost war teurer als budgetiert.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	Der Anteil an die Betriebskostenrechnung der Abwasserreinigung Kloten Opfikon war höher als erwartet, da bei der Budgetierung von weniger Abschreibungen ausgegangen wurde.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Es konnten deutlich mehr Grundgebühren für Sanierungsprojekte aufgrund der periodischen Kontrolle der privaten Siedlungsentwässerung (SEVO) in Rechnung gestellt werden.
<u>2064</u>	<u>Fernwärme</u>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Für die Beratung im Umgang mit der Konzessionsvergabe für die Wärme- und Kälteversorgung, dem Energieverbund Airport City und dem Baurecht für die Energiezentrale hat der Stadtrat zulasten der Kreditlimite ein Mandat vergeben (Stadtratsbeschluss Nr. 2025-27 vom 11. Februar 2025).
<u>2065</u>	<u>Energie- und Effizienzmassnahmen</u>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Der für die Schulen obligatorische Umwelt-Unterricht wurde weniger in Anspruch genommen als vorgesehen. Zudem wurden aufgrund eines Personalausfalls weniger betriebliche Energiemassnahmen umgesetzt.
<u>2068</u>	<u>Forstwesen</u>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Als Folge eines Personalausfalls konnten weniger Fördermassnahmen für die Biodiversität umgesetzt werden. Ein vom ökologischen Vernetzungsprojekt Kloten-Opfikon vorgesehenes Projekt wurde nicht ausgeführt.
<u>2070</u>	<u>Naturschutz / Landwirtschaft</u>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Infolge eines Personalausfalls konnten nicht alle Projekte ausgeführt werden.
<u>2075</u>	<u>Übriger Umweltschutz</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Im Bereich Umweltschutz konnten noch nicht alle Stellenprozente besetzt werden.

2080 **Raumordnung**

3130.00 Dienstleistungen Dritter Bei dieser Budgetüberschreitung handelt es sich um Mehraufwand bei laufenden Planungen. Die Teilrevision Rohr/Platten wurde aufgrund von kantonalen Forderungen umfangreicher. Es waren Berechnungen und weitere Abklärungen notwendig. Für die Erweiterung des öffentlichen Gestaltungsplans N11 Nord musste ein Studienauftrag vorfinanziert werden, der bei einer Ausnützungsübertragung gegenverrechnet wird. Nicht im Budget vorgesehen waren die Kosten für die Mehrwertberechnung und die Ausarbeitung des städtebaulichen Vertrags für den privaten Gestaltungsplan MEET.

2085 **Energieversorgung**

4391.00 Aufwertungen VV Dabei handelt es sich um die Beteiligung an der Energie 360° AG. Da das anteilmässige Eigenkapital per 31. Dezember 2025 den Buchwert überstieg, musste eine Wertaufholung vorgenommen werden.

30 **Bevölkerungsdienste****3010** **Einwohnerdienste**

3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals Aufgrund von unvorhersehbaren Ereignissen konnten die Weiterbildungen nicht wie geplant absolviert werden.

3601.01 Gebühren Migrationsamt Diese Gebühren hängen von den Umzügen sowie der Gültigkeitsdauer der Ausländerausweise ab und sind deshalb schwierig zu budgetieren.

3014 **Parkplatzbewirtschaftung**

4240.12 Parkkarten Blaue Zone Wiederum konnten mehr Parkkarten für die Blaue Zone verkauft werden als angenommen.

4240.13 Parkuhren Die regelmässigen Kontrollen des ruhenden Verkehrs durch einen von der Stadt Opfikon beauftragten Verkehrsdienst führen dazu, dass die Parkuhren gut bedient werden. Viele Benutzende bezahlen die Parkgebühren über die digitalen Apps. Dabei wird oftmals eine längere Parkzeit gewählt ohne diese vollständig zu nutzen.

3020 **Stadtpolizei**

3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals Aufgrund diverser Personalmutationen wurden Weiterbildungen teilweise nicht angetreten.

3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen Die Kosten für das LEUnet (Datennetzwerk der Kantonspolizei) sind massiv gestiegen. Diese werden anteilmässig auf die Gemeinden abgewälzt. Die Kommunikation der Kostenerhöhung für die Gemeinden erfolgte erst nach der Budgetierung.

3130.22	Präventionspatrouille	Anlässlich diverser Ereignisse mussten die Präventions- und Präsenzmassnahmen erhöht werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Aufgrund einer Praxisänderung des Strassenverkehrsamts werden sämtliche Aufträge für den Einzug von Kontrollschildern an die Stadtpolizei übermittelt. Diese können jeweils verrechnet werden.
<u>3030</u>	<u>Feuerwehr</u>	
3010.01	Sold für Übungen	Die Besoldung ist abhängig von der Anzahl und Dauer der Übungen sowie der Anzahl an Teilnehmenden. Insbesondere die Anzahl Teilnehmende kann nur schwer berechnet werden.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	Da momentan eine kantonale Ersatzbeschaffung der Einsatzbekleidung durch die GVZ vorgesehen ist, wurden nur die allernötigsten Anschaffungen getätigt. Extrem belastende Einsätze blieben auch im Jahr 2025 aus.
4260.03	Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)	Mit der Weiterverrechnung von sehr vielen Fehlalarmen von Brandmeldeanlagen und einem optimalen Personaleinsatz, wurde ein sehr hoher Deckungsgrad erzielt.
4260.05	Feuerwehreinsätze (ausgenommen)	Es fielen mehr Einsätze an, die direkt an die Leistungsempfänger verrechnet werden konnten, als an das zentrale Inkasso der Gebäudeversicherung (siehe auch Konto-Nr. 3030.4260.03).
<u>3033</u>	<u>Zivilschutz</u>	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Der Kostenanteil an die Zivilschutzorganisation Hardwald fiel aufgrund des erhöhten Fahrzeugunterhalts und der Anschaffung von Pflichtmaterial höher aus als erwartet.
<u>3040</u>	<u>Freizeitbad Opfikon</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Durch die gut besuchte Schwimmschule entstanden mehr Lohnkosten (siehe auch Konto-Nr. 3040.4231.00). Zudem mussten diverse krankheitsbedingte Absenzen überbrückt werden.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Die steigende Besucherzahl verursacht höhere Kosten, insbesondere im Bereich der Wasseraufbereitung und Hygiene.
3105.01	Esswaren	Mehr Kundschaft mit mehr Konsumationen führten zu Mehrkosten, generierten aber auch Mehrerträge beim Verkauf von Esswaren (siehe auch Konto-Nr. 3040.4250.10).
3105.02	Getränke	Mehr Kundschaft mit mehr Konsumationen führten zu Mehrkosten, generierten aber auch Mehrerträge bei den Getränken (siehe auch Konto Nr. 3040.4250.11).
4231.00	Kursgelder	Die Schwimmschule wurde wiederum sehr gut besucht und generierte mehr Erträge als angenommen (siehe auch Konto-Nr. 3040.3010.00).

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Aufgrund der steigenden Besucherzahlen und der vermehrten Nutzung durch die Schule, weil zurzeit das Lehrschwimmbecken der Schulanlage Mettlen saniert wird, sind die Erträge gestiegen.
4250.10	Esswaren	Begründung siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 3040.3105.01.
4250.11	Getränke	Begründung siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 3040.3105.02.
<u>3041</u>	<u>Sportanlage Au</u>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Durch die Trainings der englischen Nationalmannschaft im Frauenfussball während der WEURO 2025 wurde mehr Wasser für die Rasenpflege und mehr Strom für das Trainingszelt verbraucht. Die Erträge dazu sind auf der Konto-Nr. 3041.4260.00 und 3041.4470.00 verbucht. Zusätzlich hat auch der heisse Juli zu vermehrtem Wasserverbrauch geführt.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Zwei Geräte mussten repariert werden. Zudem entstanden Kosten durch die Nutzung der englischen Nationalmannschaft im Frauenfussball, welche aus vertraglichen Gründen nur teilweise weiterverrechnet werden konnten (siehe auch Konto-Nr. 3041.4260.00). Darunter fielen zum Beispiel der zusätzliche Service von Maschinen und die Bereitstellung von Elektroanschlüssen.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 3041.3120.00 und 3041.3151.00.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Mietgebühr für die Trainingsfläche für die englische Nationalmannschaft im Frauenfussball während der WEURO 2025 (siehe auch Konto-Nr. 3041.3120.00).
<u>3051</u>	<u>Öffentlicher Verkehr</u>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	Die budgetierte Kostenunterdeckung des Zürcher Verkehrsverbunds (ZVV) fiel geringer aus, was auch den Gemeindebeitrag schmälert.
<u>35</u>	<u>Gesellschaft</u>	
<u>3510</u>	<u>Pflegefinanzierung / Langzeitpflege</u>	
3632.02	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	In den Jahren 2023 und 2024 war die Zahl der benötigten Pflegebetten rückläufig. Dieser Trend erfuhr im Jahr 2025 eine Wende. Es wurden mehr Pflegebetten nachgefragt als budgetiert.

3632.05	Beiträge an Spitex Opfikon	Die Anzahl verrechneter Stunden ist gegenüber dem Vorjahr um 6.6 % gestiegen. Hinzu kommt, dass die Rückerstattung des Vorjahresüberschusses deutlich kleiner ausgefallen ist als in den Vorjahren.
3632.06	Beiträge an Spitex andere	Die verrechneten Spitex-Stunden von privaten Spitex-Organisationen nahmen gegenüber dem Vorjahr um rund 56 % zu (2024: rund 60'000 Stunden / 2025: rund 93'500 Stunden). Auch die freiberuflichen Pflegepersonen verrechneten viel mehr Stunden als im Vorjahr (Steigerung von 83 %).
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	Ein langjähriger Rechtsstreit zwischen den Krankenversicherern und den Pflegeheimen konnte unter Einbezug des Verbands der Heime ARTISET und dem GPV ZH beigelegt werden. In der Rolle als Restfinanzierer der Pflegekosten mussten die Gemeinden im Kanton Zürich anteilmässig 65 % der ursprünglich eingeklagten Kosten aus den Jahren 2015 bis 2017 übernehmen.
<u>3515</u>	<u>Pflegeheim Tertianum Bubenholz</u>	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	Der kommunale Normkostenbeitrag an die Kosten für Pension und Betreuung von Einwohnerinnen und Einwohnern kann jeweils erst im Dezember mit den Verantwortlichen des Tertianums festgelegt werden. Der Betrag wurde gegenüber dem Budget um CHF 10 pro Tag und Person erhöht.
<u>3520</u>	<u>Prävention / Ambulante Krankenpflege</u>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Der Beitrag an die Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach (fabb) wurde aufgrund niedrigerer Kosten von CHF 4.20 auf CHF 3.00 pro Person gesenkt.
<u>3525</u>	<u>Übriges Gesundheitswesen</u>	
4391.00	Aufwertungen VV	Dabei handelt es sich um die Beteiligung an der IKA KZU. Da das anteilmässige Eigenkapital per 31. Dezember 2025 den Buchwert überstieg, musste eine Wertaufholung vorgenommen werden.
<u>3530</u>	<u>Friedhof und Bestattung</u>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Anzahl der Bestattungen ging gegenüber dem Vorjahr um rund 24 % zurück. Deshalb gab es auch weniger Kremationen, Einsargungen und Leichentransporte.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Da die Anzahl der Bestattungen um 24 % zurück ging, konnten auch weniger Grabpauschalen verrechnet werden. Neue Familiengräber wurden im Rechnungsjahr keine vermietet.
<u>3540</u>	<u>Bürgerliche Abteilung</u>	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Die Gebührenerträge, die seit dem Jahr 2024 vom Kanton eingefordert und an die Gemeinden weitervergütet werden, gingen weniger stark zurück als bei der Budgetierung angenommen.

<u>3550</u>	<u>Alterszentrum Gibeleich</u>	Die Spitex wurde per 1. Januar 2025 in die Strukturen sowie buchhalterisch in die Institution des Alterszentrums integriert. Im Zeitpunkt der Budgetierung für das Jahr 2025 war jedoch der Kontoplan der Spitex noch nicht vollständig implementiert. Die Jahresrechnung des Alterszentrums schliesst mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 277'700 (Vorjahr: CHF 395'800) ab, die Spitex mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 44'200 (Aufwand CHF 2.836 Mio. / Ertrag CHF 2.880 Mio.).
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Da nicht alle Stellen gemäss Stellenplan besetzt waren, liegt die Lohnsumme des Alterszentrums mit CHF 6.774 Mio. rund CHF 918'000 unter dem Budget (siehe auch Konto-Nr. 3550.3130.00). Die Lohnsumme der Spitex von CHF 1.959 Mio. war nicht budgetiert.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Für unfall-, militär- und mutterschaftsbedingte Abwesenheiten wurden Lohnausfallentschädigungen zurückerstattet.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Da die Stellen der Bereichsleitungen der stationären und ambulanten Pflege erst im Sommer 2025 angetreten wurden, war die Planung und Durchführung der angedachten Schulungen nicht mehr möglich.
3091.00	Personalwerbung	Der Fokus bei der Rekrutierung wurde stark auf Eigenwerbung gesetzt. Stellenvermittlungen wurden nur in Ausnahmefällen berücksichtigt.
3099.00	Übriger Personalaufwand	Aufgrund des Aufbaus der neuen Führungsstruktur bis Mitte Jahr fand der interne Personalanlass erst in der zweiten Jahreshälfte und im kleineren Rahmen statt, was weniger Kosten generierte. Auch der gemeinsame Personalanlass, neu wieder zusammen mit der Stadtverwaltung, konnte kostengünstiger durchgeführt werden.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Aufgrund der tieferen Bettenbelegung in der ersten Jahreshälfte sank der Bedarf an Betriebs- und Verbrauchsmaterial. Ab der zweiten Jahreshälfte wurden die Kosten für die Fusspflege, welche nicht über die Krankenversicherung abgerechnet werden kann, den Bewohnenden weiterverrechnet.
3105.00	Lebensmittel	Als Folge des höheren Umsatzes im Bereich des Mahlzeitendienstes mussten mehr Lebensmittel eingekauft werden, welche zudem von Preisanstiegen betroffen waren.
3106.00	Medizinisches Material	Aufgrund der tieferen Bettenbelegung im Alterszentrum wurde in der ersten Jahreshälfte CHF 35'000 weniger Pflegematerial benötigt. Das medizinische Material der Spitex von CHF 67'000 war nicht budgetiert.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Die Anschaffungen der Spitex in der Höhe von CHF 93'000 waren nicht budgetiert.

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Im Jahr 2022 wurde aufgrund der Energiemangellage die bestehende Zweistoffanlage auf Öl umgestellt und der Tank sicherheitshalber aufgefüllt. Damit die Tankanlage revidiert werden konnte, musste der Bestand abgebaut werden. Zudem wurden die Kosten für die Entsorgung versehentlich noch nicht in Rechnung gestellt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Kosten für die temporären Mitarbeitenden des Alterszentrums beliefen sich auf CHF 778'000 (siehe auch Konto-Nr. 3550.3010.00) und diejenigen der Spitex von CHF 121'000 waren nicht budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Die budgetierten Kosten für die externen Beratungen wurden kaum in Anspruch genommen. Die geplante Arbeitszeitanalyse musste aufgrund des Aufbaus der neuen Führungsstruktur verschoben werden. Zudem fiel das Honorar der Podologin infolge Pensionierung und fehlender Nachfolge ab Sommer 2025 tiefer aus.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Die dringend notwendige Dachsanierung des Altbaus hat zu dieser Budgetüberschreitung geführt.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Im IT-Bereich des Alterszentrums konnten Projekte von CHF 58'000 nicht wie geplant umgesetzt werden und der Aufwand für die IT der Spitex von CHF 72'000 war nicht budgetiert.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Der Mietzins der Spitex war im Budget nicht eingestellt.
4220.01	Pension	Die Auslastung der Betten weist im ersten Halbjahr eine tiefere Belegung aus als erwartet, konnte jedoch mit der neuen Bereichsleitung der stationären Pflege ab dem 3. Quartal verbessert werden.
4220.04	Betreuung	Im Zusammenhang mit der tieferen Bettenbelegung in der ersten Jahreshälfte entstand ein Minderertrag bei der Betreuung.
4240.15	Pflegeleistungen Versicherer	Hier handelt es sich um die "Pflegeleistungen Versicherer" der Spitex, welche nicht budgetiert waren.
4240.16	Pflegeleistungen Klient	Hier handelt es sich um die "Pflegeleistungen Klienten" der Spitex, welche nicht budgetiert waren.
4250.08	Mahlzeitendienst	Die Mahlzeiten-Lieferungen an die lokalen Kinderhorte konnten weiter ausgebaut werden.
4250.09	Medikamente und Pflegematerial	Das in den Jahren 2022 bis 2025 falsch fakturierte Pflegematerial musste rückvergütet werden.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Die Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen der Spitex von CHF 77'300 waren nicht budgetiert.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Der Mietertrag der Alterswohnungen fiel infolge teilweiser Leerstände tiefer aus als angenommen.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	Die Beiträge für die stationäre Pflege fielen aufgrund der tieferen Auslastung CHF 74'000 niedriger aus und die Gemeindebeiträge an die Spitex von CHF 1.481 Mio. waren nicht budgetiert.

3560 Anlaufstelle 60+

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die neu geschaffene Teilzeitstelle (80 %) für die Bedarfsabklärung Betreuung im Alter (Stadtratsbeschluss Nr. 2024-129 vom 28. Mai 2024) ist erst mit 60 % besetzt.
---------	--	---

3580 Integration

3130.23	Integrationsangebote mit LV Kanton Zürich	Als Folge der niedrigen Anmeldezahlen wurden nicht alle ausgeschriebenen Deutschkurse durchgeführt. Auch wurden weniger Kinder zur Betreuung während der Deutschkurse angemeldet. Beim Projekt "Zeppelin - Familien startklar" wurde die Begleitung einer zusätzlichen mehrfach belasteten Familie nicht in Anspruch genommen.
---------	---	--

3130.24	Spielgruppenbetrieb	Die Anzahl Spielgruppen wurde reduziert, da es weniger Anmeldungen gab als erwartet.
---------	---------------------	--

3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Es mussten weniger Integrationsjahre und Brückenangebote für spät zugezogene Jugendliche mitfinanziert werden als angenommen.
---------	--	---

45 Sozialamt4513 Fachstelle für Erwachsenenschutz

3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die Einführung des geplanten Scan-Cockpits in der Fallführungssoftware konnte nicht im Berichtsjahr realisiert werden.
---------	----------------------------------	--

3130.00	Dienstleistungen Dritter	Aufgrund krankheitsbedingter Ausfälle und der anspruchsvollen Besetzung offener Stellen war es notwendig, externe Springerinnen einzusetzen.
---------	--------------------------	--

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Anlässlich der gestiegenen Fallzahlen und der hohen fachlichen Komplexität musste der externe Jurist vermehrt beauftragt werden.
---------	---	--

4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Als Folge der hohen Kostenbeteiligung der verbeiständeten Personen und der Wohngemeinden an die Mandatsführung, mussten die Restkosten nicht in der budgetierten Höhe verrechnet werden.
---------	--	--

4632.01	Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen	Aufgrund von Verzögerungen bei der Berichtsgenehmigung durch die KESB im Jahr 2024 erfolgten die Abrechnungen an die Klientel für die Mandatsentschädigungen teilweise erst im Jahr 2025.
---------	---	---

4632.02	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden	Aufgrund von Verzögerungen bei der Berichtsgenehmigung durch die KESB im Jahr 2024 erfolgten die Abrechnungen an die Wohngemeinden für die Mandatsentschädigungen teilweise erst im Jahr 2025.
---------	--	--

4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	Als Folge der hohen Kostenbeteiligung der verbeiständeten Personen und der Wohngemeinden an die Mandatsführung, mussten die Restkosten nicht in der budgetierten Höhe verrechnet werden.
<u>4516</u>	<u>Integrationsprojekt</u>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Aufgrund der Übernahme von Fällen (anerkannte Flüchtlinge) der Asylorganisation Zürich haben sich die Kosten für die Integration innerhalb der Institution verschoben (bis anhin Konto-Nr. 4516.3634.00).
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	Aufgrund der Übernahme von Fällen (anerkannte Flüchtlinge) der Asylorganisation Zürich haben sich die Kosten für die Integration innerhalb der Institution verschoben (bis anhin Konto-Nr. 4516.3634.00).
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	Aufgrund der Zuweisungen von Personen aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich durch den Kanton, fielen deutlich höhere Kosten im Bereich Integration an, welche nicht vollumfänglich durch die Integrationsagenda des Kantons refinanziert werden.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Der budgetierte Defizitbeitrag an den Verein Plattform Glattal musste aufgrund der sehr guten Auslastung der Angebote nicht ausgeschöpft werden.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Aufgrund der vermehrten Nutzung von akkreditierten Integrationsangeboten konnte der Fachstelle Integration ein grösserer Betrag in Rechnung gestellt werden.
<u>4520</u>	<u>Sozialversicherungen</u>	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Da insgesamt mehr Personen unterstützt wurden (Asyl- und Flüchtlingswesen sowie Sozialhilfe), fielen mehr persönliche Beiträge für Nichterwerbstätige im Bereich AHV/IV an.
<u>4522</u>	<u>Krankenversicherung</u>	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	Für eine grössere Anzahl unterstützte Personen mussten die KVG-Prämien übernommen werden.
4290.01	Eingelöste Verlustscheine	Es konnten weniger Forderungen aufgrund von offenen Verlustscheinen eingebracht werden.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Die Rückerstattung der Gesundheitsdirektion fiel aufgrund der gestiegenen Fallzahlen höher aus als erwartet.
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien	Aufgrund der höheren Fallzahlen gingen mehr individuelle Prämienverbilligungen (IPV) ein.

4525 Zusatzleistungen AHV/IV

3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	An IV-Beziehende mussten mehr Ergänzungsleistungen ausgerichtet werden.
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	Für Beziehende von IV-Leistungen mussten weniger Krankheits- und Behinderungskosten übernommen werden.
3637.24	Beihilfen	Aufgrund der höheren Fallzahlen mussten mehr Beihilfen ausgerichtet werden.
3637.26	Gemeindezuschüsse	Die hohen Fallzahlen und die gestiegenen Lebenshaltungskosten führten zu einer Erhöhung der Gemeindezuschüsse.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Der Kanton beteiligt sich mit 70 % an den Bruttokosten der Zusatzleistungen. Der Betrag ist somit abhängig von der Jahresrechnung und schwierig zu budgetieren.
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	Es konnten mehr Rückerstattungen von Ergänzungsleistungen eingebracht werden als erwartet.
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	Es konnten weniger Rückerstattungen von Beihilfen eingebracht werden als erwartet.

4530 Kinder- und Jugendhilfe

3631.00	Beiträge an Kanton	Die Kosten für die ergänzenden Hilfen zur Erziehung gemäss Kinder und Jugendheimgesetz (KJG) fielen höher aus als vom Kanton veranschlagt (CHF 112.41 statt CHF 105.00 pro Einwohnerin oder Einwohner).
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	Es konnten weniger Inkassoforderungen von Alimentenbevorschussungen eingebracht werden als angenommen.

4535 Invalidität

3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Weniger Personen in Wohn- respektive Beschäftigungsstätten mussten mit einem Beitrag unterstützt werden.
---------	--	--

4550 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Da die Anzahl der zu unterstützenden Schweizerinnen und Schweizer weiter zurückging, mussten weniger Leistungen ausbezahlt werden.
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Der erwartete Fallrückgang bei den zu unterstützenden Ausländerinnen und Ausländer blieb aus. Die Kosten sind gestiegen.

3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	Die Leistungen für die ausländischen Staatsangehörigen fielen höher aus als erwartet.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Aufgrund der tieferen Nettokosten in der Sozialhilfe reduzierte sich auch der Staatsbeitrag.
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	Die Rückerstattungen des Kantons fielen aufgrund der gestiegenen Kosten höher aus als angenommen.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Die Rückerstattungen Dritter für unterstützte Schweizerinnen und Schweizer fielen höher aus als erwartet.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Die Rückerstattungen Dritter für unterstützte Ausländerinnen und Ausländer fielen höher aus als erwartet.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	Die Rückerstattungen Dritter für unterstützte Ausländerinnen und Ausländer fielen höher aus als erwartet.
<u>4562</u>	<u>Asylwesen</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab 1. Januar 2026 wird gemäss Beschluss des Gemeinderats vom 7. April 2025 die Betreuung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs nicht mehr durch die Asylorganisation Zürich, sondern durch die Stadt Opfikon selbst organisiert. Für den neu geschaffenen Bereich fielen in der Aufbauphase bereits Personalkosten an.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Ein Teil der Betreuungskosten wurde versehentlich hier statt auf der Konto-Nr. 4562.3614.00 verbucht.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	Da der Kanton weniger Personen zugeteilt hat als im Kontingent vorgesehen, reduzierten sich die Betreuungskosten gegenüber den Erwartungen deutlich (siehe auch Konto-Nr. 4562.3130.00).
3637.00	Beiträge an private Haushalte	Die Kosten für die Unterstützungsleistungen von Asylsuchenden, vorläufig Aufgenommenen und Personen mit Status S fielen höher aus als erwartet.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Die Mietzinserträge wurden zu optimistisch budgetiert.
<u>4565</u>	<u>Soziale Wohlfahrt übriges</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Zur Überbrückung von langfristigen Krankheitsausfällen musste in der Administration befristetes Personal eingestellt werden.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die Schnittstelle der Fallführungssoftware zum CMI-Axioma konnte noch nicht eingeführt werden.

3130.00	Dienstleistungen Dritter	Zur Überbrückung von langfristigen Krankheitsausfällen mussten temporär Springer eingesetzt werden. Zudem fielen die Betreuungskosten von Personen in Notzimmern und Notwohnungen höher aus als erwartet.
3632.07	Entschädigung private Beistände	Aufgrund von mittellosen verbeiständeten Personen mussten von den Wohngemeinden mehr Entschädigungen an die privaten Beistände übernommen werden.
3632.08	Entschädigung Berufsbeistände	Aufgrund von mittellosen verbeiständeten Personen mussten von den Wohngemeinden mehr Entschädigungen an die Berufsbeistände übernommen werden.
3690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	Der Defizitbeitrag an die Fachstelle für Erwachsenenschutz (FES) fiel tiefer aus als budgetiert.
<u>47</u>	<u>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde</u>	
<u>4710</u>	<u>KESB Kreis Bülach Süd</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Aufgrund der stark gestiegenen Fallzahlen und der damit einhergehenden Arbeitslast wurde eine Aufstockung um insgesamt 180 Stellenprozente notwendig (Stadtratsbeschluss Nr. 2025-79 vom 15. April 2025). Die Stellen konnten allesamt im Verlaufe des Jahres besetzt werden.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Für eine mutterschafts- und eine unfallbedingte Abwesenheit wurden Lohnausfallentschädigungen zurückerstattet.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Im zweiten Halbjahr 2025 nahm die KESB Kreis Bülach Süd gemeinsam mit anderen KESB im Kanton an einem Pilotversuch für den Einsatz von künstlicher Intelligenz (KI) teil. Die KI wurde eigens für den Einsatz bei Behörden und Gerichten entwickelt und hat sich bewährt. Die Mehrkosten entsprechen den Anschaffungskosten für den Einsatz der KI in der Pilotphase.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Ein Behördenmitglied fiel im Oktober und November gänzlich und im Dezember 2025 teilweise aufgrund einer schweren Erkrankung aus. Im Rahmen von 40 % konnte der Ausfall durch eine Springerin aufgefangen werden.

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Dieses Konto umfasst die Kosten für eine Vielzahl von Leistungen, die in einem Verfahren von Dritten erbracht werden: Berichte von Ärztinnen und Ärzten, Übersetzungen bei Anhörungen, psychiatrische Gutachten im Rahmen von fürsorglichen Unterbringungen oder auch umfangreiche Erziehungsfähigkeitsgutachten. Die Höhe der Kosten ist von der Fallzahl und insbesondere von der Komplexität der Fälle abhängig. Die KESB hat darauf keine Einflussmöglichkeiten. Im Jahr 2025 stiegen die Fallzahlen wiederum an. Zudem waren in gewissen komplexen Kindesschutzfällen mit hoher Kindeswohlgefährdung kostenintensive Gutachten sowie aufwändige dringliche Abklärungen (sogenannte Intensivabklärungen) notwendig.
3199.01	Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	Sind die an einem Verfahren beteiligten Personen mittellos und aufgrund der Schwierigkeit des Verfahrens auf eine Rechtsvertretung angewiesen, sind von Gesetzes wegen die Anwaltskosten von der KESB zu übernehmen. Die entsprechenden Kosten können während zehn Jahren zurückgefordert werden, falls die Beteiligten in dieser Zeit zu Vermögen kommen. Gleiches gilt für Kinder, denen im Kindesschutzverfahren eine Rechtsvertretung zur Seite gestellt wird. Die unentgeltlichen Rechts- und Prozesskosten sind erheblichen Schwankungen unterworfen. Gleichzeitig hat die KESB darauf keinerlei Einflussmöglichkeiten. Sind die gesetzlichen Voraussetzungen gegeben, muss die KESB die Kosten übernehmen. Wie hoch diese ausfallen, hängt von den Umständen der jeweiligen Verfahren ab. Im Jahr 2025 haben die Fallzahlen zugenommen und die Komplexität, insbesondere der Kindesschutzfälle, machte eine rechtliche Vertretung jeweils notwendig.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Die Gebührenerträge sind höher ausgefallen als erwartet. In den letzten Jahren lag der Durchschnitt der entsprechenden Erträge deutlich tiefer.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Die Budgetierung erfolgt nach Massgabe des Anschlussvertrags vom 1. Juni 2012 zwingend aufgrund der Bevölkerungs- und Massnahmenzahlen per Ende des Vorjahres des Budgetprozesses. Im konkreten Fall waren deshalb die Zahlen per Ende 2023 massgebend. Seitdem sind die Bevölkerungs- und vor allem die Massnahmenzahlen markant gestiegen.
<u>50</u>	<u>Schule</u>	
<u>5000</u>	<u>Schule Lättenwiesen</u>	
3104.00	Lehrmittel	Es wurden zwei Klassen weniger geführt als budgetiert und Restbestände aufgebraucht.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Budgetiert war der Ersatz der Bühnenbeleuchtung, welcher jedoch durch die Liegenschaftenverwaltung umgesetzt wurde.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Der zusätzliche Aufwand entstand durch einen Schüler, der audiopädagogische Beratung benötigte.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Einerseits konnten aus personellen Gründen nicht alle Klassenlager durchgeführt werden, andererseits wurden auch zu viele Klassenlager budgetiert.

3611.00	Entschädigungen an Kanton	Im Schuljahr 2025/26 wurden im Kindergarten und in der Primarschule je eine Klasse weniger geführt.
<u>5001</u>	<u>Schule Mettlen</u>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Die Umteilung von Klassen in die neue Schule Bubenholz und der Umbau der Schulanlage Mettlen haben sich in Mehraufwand bei den Löhnen niedergeschlagen. Die Vikariatskosten waren signifikant höher als erwartet.
3104.00	Lehrmittel	Ab dem Sommer wurden in der Schule Mettlen infolge der Gründung der Schule Bubenholz acht Klassen und drei Kindergärten aufgelöst. Diese Klassen haben im letzten halben Jahr (Januar bis Juli 2025) weitgehend auf die Beschaffung neuer Lehrmittel und Materialien verzichtet, um den Umzugsaufwand zu minimieren.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für einen Schüler im Kindergarten wurde audiopädagogische Therapie bewilligt. Auf der Primarstufe bewilligte die Schulpflege Kommunikationsmassnahmen für das Projekt "Neubau Schulanlage Bubenholz sowie Sanierung und Teilerweiterung Schulanlage Mettlen" zulasten der Kreditlimite (Schulpflegebeschluss Nr. 13 vom 30. Januar 2025). Bei der Kostenstelle QUIMS (Qualität in multikulturellen Schulen) gab es für die Leseförderung eine Verschiebung von Personalkosten hin zu extern eingekauften Dienstleistungen Dritter.
<u>5002</u>	<u>Schule Glattpark</u>	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Neben den Vikariatskosten, die höher ausfielen wurden die Löhne der kommunalen Lehrpersonen für das Budget 2025 auf der Basis eines tieferen Durchschnittslohns berechnet.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Einige geplante Weiterbildungen mussten verschoben oder abgesagt werden. Zudem wurden anstelle von kostenintensiven, externen Weiterbildungen vermehrt auch interne Schulungen, kollegiale Hospitationen und pädagogische Austauschsitzungen genutzt, was deutlich tiefere Kosten verursachte.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Mehrere Klassen verzichteten auf ein Lager oder führten Alternativen im Nahraum durch. Zudem setzten diverse Klassen vermehrt auf lokalere und regionalere Angebote, bei denen die Kosten deutlich geringer ausfielen.
<u>5003</u>	<u>Gesamtschule Oberhausen</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die budgetierte Praktikumsstelle wurde nicht besetzt. Zudem wurden hier versehentlich 760 Stunden für Klassenassistenzen budgetiert. Deren Lohnkosten werden jedoch bei der Integrativen Sonderschulung (ISR) verbucht (siehe auch Konto-Nr. 5010.3010.00).
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Die Nachfrage aus dem Team generierte weniger Bedürfnisse an Weiterbildung als budgetiert.

3104.00	Lehrmittel	Die bestehenden Lagerbestände wurden aufgebraucht und die für die Lehrmittelbestellungen zuständigen Lehrpersonen haben restriktiv eingekauft.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Die elektronischen Wandtafeln für die beiden neuen Sekundarschulklassen wurden noch nicht angeschafft. Zudem fiel die Ersteinrichtung der beiden neuen Klassenzimmer kostengünstiger aus als erwartet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Da das Lehrschwimmbecken infolge der Sanierung der Schulanlage Mettlen nicht zur Verfügung stand, wurde der Schwimmunterricht ins Freizeitbad verlegt, welches danach jeweils gereinigt werden musste. Zudem benötigte ein Schüler audiopädagogische Beratung.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Im Gegensatz zur Primarschule wurde in der Sekundarschule nur eins der vier budgetierten Klassenlager durchgeführt.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Im Schuljahr 2025/26 wurde eine Primarklasse weniger geführt.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Der Staatsbeitrag für die QUIMS (Qualität in multikulturellen Schulen) wird jeweils im November ausbezahlt und richtet sich nach der Abrechnung, welche im vorausgegangenen März eingereicht wurde. Wird der Aufwand um 10 % unterschritten, wird vom Kanton nur der effektiv angefallene Aufwand vergütet. Dies war bei der Gesamtschule Oberhausen im Jahr 2024 der Fall.
<u>5004</u>	<u>Schule Halden</u>	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Einige Teamweiterbildungen konnten intern durchgeführt werden. Zudem mussten keine POLDIS (Personen ohne Lehrdiplom) mit Zusatzmassnahmen ausgebildet und auch kein Case Management eingerichtet werden.
3104.00	Lehrmittel	Es wurde mit höheren Schülerzahlen und einer Klasse mehr budgetiert. Ebenso wurde eine straffe Kostenkontrolle geführt und nicht auf Vorrat eingekauft.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Nicht alle berechtigten Klassen haben ein fünftägiges Klassenlager durchgeführt, sondern kürzere. Zudem wurde mit einer Klasse mehr budgetiert.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Im Rechnungsjahr 2025 wurde eine Klasse weniger geführt.
<u>5005</u>	<u>Schule Bubenholz</u>	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Die geplanten Weiterbildungen konnten aus zeitlichen bzw. organisatorischen Gründen nicht im vorgesehenen Umfang umgesetzt werden.

3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Die neue Schulleitung wollte sich in den ersten Monaten des Schuljahres zuerst einen Überblick verschaffen, was in Bezug auf Erstanschaffungen effektiv benötigt wird und erst dann die Einrichtung schrittweise vervollständigen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Bei der Budgetierung wurde zu wenig berücksichtigt, dass die Klassengrösse von der Norm abweicht. Die Klassen werden grösser geführt als in den anderen Schulen von Opfikon. Es werden daher pro Klasse mehr Lehrpersonen eingesetzt.
<u>5010</u>	<u>Schulische Angebote/Dienste</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Schulpflege bewilligte zulasten der Kreditlimite eine Pensumserhöhung von 70 % beim technischen ICT-Support der Schule (Schulpflegebeschluss Nr. 8 vom 30. Januar 2025). Ebenfalls zulasten der Kreditlimite genehmigte die Schulpflege für das neu eröffnete Schulhaus Bubenholz zusätzliche Klassenassistenzen zur Stabilisierung (Schulpflegebeschluss Nr. 64 vom 8. Mai 2025). Zudem wurden aufgrund der gestiegenen Anzahl Fälle bei der Integrativen Sonderschulung (ISR) mehr Klassenassistenzen benötigt (siehe auch Konto-Nr. 5003.3010.00).
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	Für eine mutterschaftsbedingte Abwesenheit wurden Lohnausfallentschädigungen zurückerstattet. Zudem wurde eine IV-Rente über mehr als zwei Jahre nachbezahlt.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Aus personellen Gründen wurden budgetierte Weiterbildungen nicht besucht oder teilweise konnte auf preiswertere Online- oder Abendkurse umgestiegen werden.
3106.00	Medizinisches Material	Bestehende Lagerbestände wurden abgebaut bevor neues Material eingekauft wurde.
3113.00	Anschaffung Hardware	Vorgesehene Projekte mussten als Folge von Kapazitätsengpässen und aufgrund der strategischen Priorisierung der neuen Schulverwaltungssoftware "Pupil" zurückgestellt werden.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5010.3113.00.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5010.3113.00.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Wie bereits im Vorjahr stieg die Anzahl der Behandlungen in der Schulzahnklinik. Zudem werden im Bereich ICT nicht ordnungsgemäss zurückgebrachte Leihgeräte wie Ipads und Zubehör den Eltern in Rechnung gestellt.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Die Staatsbeiträge für die integrative Sonderschulung in den Regelklassen fielen höher aus als in den vergangenen Jahren.

5020 Tagesstrukturen

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Das grosse Wachstum bei den Betreuungszahlen verursacht auch zusätzliche Personalkosten. Zudem erforderte die Situation eine rasche Anpassung des Raumbedarfs, was den Personalbedarf ebenfalls steigerte.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Aus personellen Gründen wurden weniger Weiterbildungen besucht als budgetiert.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Die wachsende Anzahl zu betreuender Kinder erforderte eine rasche Anpassung des Raumbedarfs. Einige Hortgruppen fanden noch nicht die Zeit, sich in den neuen Räumlichkeiten vollständig mit Betriebs- und Verbrauchsmaterial auszustatten.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Das grosse Wachstum bei den Betreuungszahlen verursacht auch Mehrkosten bei der Verpflegung (z.B. Mittagstisch für die Kinder). Zudem wurden die jährlichen Kosten für den Verein, welcher Tagesfamilien im Zürcher Unterland vermittelt, versehentlich nicht budgetiert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Da mehr Kinder betreut wurden, sind die Erträge gestiegen.

5021 Vorschulische familienergänzende Betreuung

3637.00	Beiträge an private Haushalte	Die Subventionsbeiträge an Eltern, deren Kinder in Kindertagesstätten betreut werden sind gestiegen.
4630.00	Beiträge vom Bund	Der Kanton Zürich leistete eine Finanzhilfe für die Erhöhung von kantonalen und kommunalen Subventionen für familienergänzende Kinderbetreuung. Diese ist freiwillig und wurde nicht budgetiert.

5030 Veranstaltungen / Kurse

3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Die Lohnkosten sind gestiegen, da mehr Kurse durchgeführt wurden.
---------	------------------------	---

5040 Externe Angebote

3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die ausserschulische Hortbetreuung von Sonderschülerinnen und Sonderschülern hat zugenommen. Zudem wurden Einzelförderungen durchgeführt und externe Klassenassistenzen eingesetzt, welche kostenintensiv waren.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Sowohl beim 10. Schuljahr wie auch beim kantonalen Untergymnasium haben sich weniger Schülerinnen und Schüler angemeldet als budgetiert.
3631.00	Beiträge an Kanton	Im Zeitpunkt der Budgetierung waren noch einige Schülerinnen und Schüler bezüglich Sonderbeschulung in Abklärung. Diese wurden im Budget mitberücksichtigt. Letztendlich wurden jedoch weniger Sonderbeschulungen notwendig.

3635.00	Beiträge an private Unternehmen	Es gab weniger ganzjährig privat beschulte Sonderschülerinnen und Sonderschüler als budgetiert, dafür mehr befristete Platzierungen.
4230.00	Schulgelder	Die Rechnungsstellung hängt vom Erhalt der Verpflegungszahlen seitens der Sonderschulen ab. Im Jahr 2024 wurde zudem die Rechnungsstellung zeitlich anders vorgenommen.
5050	<u>Behörden und Verwaltung</u>	
3099.00	Übriger Personalaufwand	Das Projekt Mitarbeiterbindung (Coaching von Lehrpersonen) wurde weniger genutzt als erwartet.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	In der Schulverwaltung kamen aufgrund personeller Engpässe und Wechsel ganzjährig Springerinnen zum Einsatz. Zudem genehmigte die Schulpflege zulasten der Kreditlimite eine Analyse zur Ermittlung von Optimierungspotenzial (Schulpflegebeschluss Nr. 12 vom 30. Januar 2025) sowie eine juristische Begleitung für die Anpassungen im Organisationsreglement (Schulpflegebeschluss Nr. 84 vom 8. Juli 2025).
55	<u>Stadtmann und Betreibungsamt</u>	
5510	<u>Stadtmann und Betreibungsamt</u>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Bei den Geschäften im Bereich Stadtmannamt fielen weniger Kosten an.
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	Bei den Postdienstleistungen entstanden höhere Kosten. Sämtliche Auslagen können jedoch weiterverrechnet werden.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Trotz der eingeführten Gesetzesrevision hat die Gläubigerschaft mehr Betreibungsverfahren als erwartet eingeleitet und fortgeführt. Deshalb wurde ein höherer Gebührenertrag als budgetiert erzielt.
60	<u>Finanzabteilung - Steueramt</u>	
6020	<u>Gemeindesteuern</u>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	Sobald die Verlustscheine vorliegen, werden die entsprechenden Forderungen ausgebucht.
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	Das Budget wurde zu tief angesetzt. Die Vergütungszinsen bewegen sich im gleichen Rahmen wie in der Jahresrechnung 2024.

3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	Einerseits existiert eine kleine Anzahl Fälle mit hohen Depotrückerstattungen aufgrund von Verlustverrechnungen und andererseits wurden aus Abrechnungen von Überbauungen höhere Zinsen fällig.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	Durch die definitiven Veranlagungen der Steuererklärungen 2024 sowie früherer Jahre konnten höhere Steuererträge erzielt werden.
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	Durch die definitiven Veranlagungen der Steuererklärungen 2024 sowie früherer Jahre konnten weniger Steuererträge eingebracht werden.
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	Das Kantonale Steueramt rechnete weniger ertragsintensive Fälle zugunsten der Ausscheidungsgemeinden ab.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	Die Quellensteuererträge zeigten bereits in der Vergangenheit deutliche Schwankungen. Die aktuellen Erträge entsprechen dem Niveau der Jahresrechnung 2024.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	Ausgelöst wurde dieser massiv höhere Steuerertrag durch eine kleine Anzahl Unternehmen, die aufgrund ihrer positiven Geschäftsgänge Anpassungen ihrer Steuerrechnungen forderte.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	Durch die definitiven Veranlagungen der Steuererklärungen 2024 sowie früherer Jahre konnten weniger Steuererträge eingebracht werden.
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	Im Zusammenhang mit den vom Kantonalen Steueramt definitiv eingeschätzten Steuern können sich von Jahr zu Jahr grosse Schwankungen bei den Steuerausscheidungen ergeben.
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	Im Zusammenhang mit den vom Kantonalen Steueramt definitiv eingeschätzten Steuern können sich von Jahr zu Jahr grosse Schwankungen bei den Steuerausscheidungen ergeben.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6020.4010.00.
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6020.4010.10.
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6020.4010.40.
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6020.4010.50.
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern	Aus Abrechnungen von Überbauungen wurden höhere Zinserträge erzielt.

4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Als Folge der gestiegenen Steuererträge wurden für die Güter höhere Bezugsentschädigungen fällig.
61	<u>Finanzabteilung - Liegenschaften</u>	
6100	<u>Schulzentrum</u>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Der Aufwand entspricht demjenigen des Vorjahrs. Die Budgetposition wurde zu tief angesetzt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt musste der Personenaufzug auf 4G umgerüstet und ein Brandschutzglas ersetzt werden. Zudem war eine Reparatur an der Notlichtzentrale erforderlich. Die im Jahr 2024 erstellte E-Auto-Ladestation wurde erst im Jahr 2025 in Rechnung gestellt (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 6100.4260.00).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Der Schaden am Brandschutzglas wurde von der Versicherung erstattet und für die Ladestation konnte ein Fördergeld beantragt werden (siehe auch Konto-Nr. 6100.3144.00).
6101	<u>Primarschule Mettlen und Hort</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Aufgrund der Pensionierung einer Mitarbeitenden im Frühjahr 2025 wurden die Reinigungsleistungen durch ein externes Unternehmen ausgeführt (siehe auch Konto-Nr. 6101.3144.00).
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Infolge der ausserordentlichen Umstände wegen der Sanierung der Schulanlage mussten für verschiedene Entsorgungsarbeiten sowie für den Umzug in die neue Schulanlage Bubenholz externe Dienstleistungen in Anspruch genommen werden.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6101.3010.00.
6103	<u>Primarschule Lättenwiesen</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Aufgrund der Pensionierung einer Mitarbeitenden im Frühjahr 2025 wurden die Leistungen durch ein externes Unternehmen ausgeführt (siehe auch Konto-Nr. 6103.3144.00).
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Das Verbrauchsmaterial wie Toilettenpapier, Handtücher und Reinigungsmittel wurde aufgrund der spürbaren Inflation einerseits teurer, andererseits wurde der Lagerbestand Ende Jahr noch aufgefüllt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt musste ausserplanmässig das Flachdach repariert werden. Beim Ersatz der Steuerung für die Beleuchtung im Singsaal sowie für Storenreparaturen entstanden Mehrkosten. Zudem wurden Leistungen neu durch ein externes Unternehmen ausgeführt (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 6103.3010.00).

<u>6105</u>	<u>Oberstufe Halden</u>	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Im Teamzimmer wurde der defekte Kühlschrank ersetzt und eine Mikrowelle sowie ein Einbaumöbel angeschafft.
<u>6110</u>	<u>Schule Oberhausen</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Stelle der Hauswartung war zwei Monate nicht besetzt.
<u>6111</u>	<u>Turnhalle Oberhausen</u>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Die Lüftung wurde versehentlich nicht von Sommer auf Winter umgestellt, wodurch in der Nacht kalte Luft angesogen und aufgeheizt wurde.
<u>6112</u>	<u>Schule Glattpark</u>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Die Rechnungsstellung für Strom erfolgte bis im März 2025 quartalsweise und wurde dann auf Monatsrechnung umgestellt. Folgedessen sind im Jahr 2025 dreizehn statt zwölf Monate verbucht.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6112.3010.00.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Die für die zweijährige Garantieabnahme der Schulanlage budgetierte Unterstützung durch einen Fachexperten musste nicht in Anspruch genommen werden.
3134.00	Sachversicherungsprämien	Diese Budgetposition wurde zu tief angesetzt.
<u>6113</u>	<u>Schule Bubenholz</u>	Das Schulhaus Bubenholz wurde im Sommer und die Turnhalle im Herbst 2025 fertiggestellt. Für die Budgeterstellung lagen noch keine Erfahrungswerte vor. Auf der Kontoebene fanden zwar Verschiebungen statt, die gesamte Institution weist jedoch keine nennenswerte Abweichung aus.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Die Kosten für den Unterhaltsvertrag der Gärtnerarbeiten für die ersten zwei Jahre wurde versehentlich nicht budgetiert.
<u>6117</u>	<u>Kiga Blumenstrasse 10</u>	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Anders als im Vorjahr erfolgt inzwischen wieder eine vollständige Nutzung der Liegenschaft.

<u>6131</u>	<u>Tagesbetreuung Boulevard Lilienthal 26</u>	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Der Vertrag mit dem externen Betreuungsunternehmen wurde auf Ende des Schuljahres 2023/24 aufgelöst (Beschluss Nr. 2023-135 vom 29.06.2023). Der Vertrag für die Räumlichkeiten wurde folgedessen gekündigt. Aus der letzten Heiz- und Betriebskostenabrechnung wurde noch ein Guthaben zurückerstattet.
<u>6141</u>	<u>Stadthaus</u>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Das Verbrauchsmaterial wie Toilettenpapier, Handtücher und Reinigungsmittel wurde aufgrund der spürbaren Inflation teurer. Zudem werden mehr Aussenstellen beliefert.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Die Kehrrichtrechnung für das Jahr 2024 wurde zu spät fakturiert und somit erst im Jahr 2025 verbucht.
<u>6142</u>	<u>Oberhauserstrasse 27</u>	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Aus Sicherheitsgründen musste bei den zwei Podesten im Lagerteil des Unterhalts je ein Geländer angebracht werden.
<u>6144</u>	<u>Dorfträff - Dorfstrasse 32</u>	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Entgegen der ursprünglichen Annahme, dass die während der Bauzeit als Büro der Bauleitung genutzte Wohnung nach Abschluss der Sanierung wieder vermietet würde, wird sie nun während der Sanierung der Schulanlage Mettlen als provisorischer Standort für die Bibliothek genutzt.
<u>6147</u>	<u>SBB-Überdeckung</u>	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Die Rechnung der SBB für die Unterhaltsleistungen wurde mit Inkrafttreten des neuen Bahnhofvertrags vom Juli 2025 hinfällig. Hingegen mussten infolge Vandalismus diverse Verbundsicherheitsgläser ersetzt werden. Die Kosten dafür wurden grösstenteils von der Versicherung zurückerstattet (siehe auch Konto-Nr. 6147.4260.00).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6147.3144.00.
<u>6175</u>	<u>VV - übriger Aufwand/Ertrag</u>	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6175.4479.00.
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	Die Minderwertentschädigung aufgrund des Fluglärms für diverse städtische Liegenschaften konnte buchhalterisch abgerechnet werden. Die Kosten für die anwaltliche Begleitung wurden auf der Konto-Nr. 6175.3132.00 verbucht.

6176 **FV - übriger Aufwand/Ertrag**

3439.60 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6176.4439.90.

4439.90 Übriger Liegenschaftenertrag FV Die Minderwertentschädigung aufgrund des Fluglärms sowie die daraus entstandene Verzinsung und die Entschädigung für Schallschutzmassnahmen für die vor einigen Jahren verkaufte Liegenschaft Schaffhauserstrasse 127 konnten buchhalterisch abgerechnet werden. Die nachträglich veranlagten Grundstückgewinnsteuern sowie die Kosten für die anwaltliche Begleitung wurden auf der Konto-Nr. 6176.3439.60 verbucht.

6187 **Talackerstrasse 78**

3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand Der bei den internen Verrechnungen verwendete durchschnittliche Zinssatz des langfristigen Fremdkapitals der Stadt Opfikon ist gesunken (von 1.386 % auf 1.182 %).

65 **Finanzabteilung - Verwaltung****6510** **Abteilungsleitung und Sekretariat**

3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Gemäss HRM2 sind Rückstellungen für bereits ausgeführte Mehrleistungen des Personals (Ferien-/Gleitzeitsaldi) zu bilden bzw. die Saldo-Veränderungen vorzunehmen. Der berechnete Betrag für alle Mitarbeitenden der Stadt Opfikon wurde auf dieser Institution verbucht.

3130.00 Dienstleistungen Dritter Der zur Entlastung der Abteilungsleitung beauftragte Springer kam im Jahr 2025 mehr zum Einsatz als angenommen.

4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Der Überschussanteil für die Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2022 der UVG-Zusatzversicherung wurde zurückerstattet.

6511 **Hilfsaktionen**

3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Folgende Projekte wurden unterstützt (Total CHF 40'000):
Glückskette, CHF 10'000 für die Soforthilfe zugunsten der Gemeinde Blatten VS
Schweizer Patenschaft für Berggemeinden, CHF 15'000 für die Gemeinde Val Müstair GR für die Sanierung der Forststrassen
Gemeinde Val Müstair GR, CHF 15'000 für das Brunnensystem der Alp Champatsch.

3638.00	Beiträge an das Ausland	Folgende Institutionen wurden unterstützt: Ena (Schweiz), CHF 10'000 für das Projekt Wasser ist Leben in Uganda Fundación Suiza Para Los Indigenas, CHF 10'000 für den Kücheneinbau in 75 Unterkünften von Gemeinschaften um El Corazón in Ecuador EcoSolidar, CHF 10'000 für die Bildung und Ausbildung der Kinder und Jugendlichen in Not in Kambodscha SolidarMed, CHF 10'000 für die verbesserte Gesundheit für Jugendliche im Distrikt Mokhotlong in Lesotho
<u>6515</u>	<u>Rechnungswesen</u>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Anlässlich der Kündigung einer langjährigen Mitarbeitenden war die Stelle für die Einarbeitung zeitweise doppelt besetzt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Gegen die Überlastung in der Lohnbuchhaltung wurde zusätzlich eine Springerin eingesetzt.
<u>6525</u>	<u>Finanzausgleich</u>	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	Auf der Basis der Steuererträge und der Einwohnerzahl per Ende 2025 sowie einem durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich geschätzten Kantonsmittel resultiert eine provisorisch berechnete und im Jahr 2027 fällige Ablieferung von CHF 58.2 Mio. Für diese Zahlung ist periodengerecht eine Rückstellung gebildet worden. Die Abgrenzungsauflösung für das vorangegangene Bemessungsjahr bewirkt insgesamt den ausgewiesenen Aufwand.
<u>6527</u>	<u>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</u>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	Die Rückverteilung der CO2-Abgabe an Arbeitgebende wird nicht mehr proportional zur AHV-Lohnsumme verteilt, sondern aufgrund der Lohnsumme, welche an die Arbeitslosenversicherung bezahlt wird (ALV1-Lohnsumme), da der versicherte Verdienst, auf den Beiträge bezahlt werden, plafoniert ist. Diese Umstellung führte zu Verzögerungen, weshalb die Rückverteilung 2025 zusammen mit der Rückverteilung 2026 im Jahr 2026 erfolgt.
<u>6530</u>	<u>Kapitaldienst</u>	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	Entgegen der Annahme mussten keine zusätzlichen Darlehen aufgenommen werden.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Der bei den internen Verrechnungen verwendete durchschnittliche Zinssatz des langfristigen Fremdkapitals der Stadt Opfikon ist gesunken (von 1.386 % auf 1.182 %).
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	Die kurzfristigen Kapitalanlagen führten zu diesen Zinserträgen.

<u>6540</u>	<u>Grundeigentum Finanzvermögen</u>	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Obwohl der bei den internen Verrechnungen verwendete durchschnittliche Zinssatz des langfristigen Fremdkapitals der Stadt Opfikon gesunken ist (von 1.386 % auf 1.182 %), entstand aufgrund des höheren Anfangsbestands (Neubewertung der Liegenschaften im Jahr 2024) ein Mehraufwand.

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand	54'728'304.87	53'023'350	49'816'840.48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	33'724'110.47	31'664'300	29'734'125.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'044'746.72	12'926'500	11'505'914.35
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	33'034.35	45'900	225'487.97
36	Transferaufwand	152'517'944.07	127'703'450	137'041'804.23
37	Durchlaufende Beiträge	144'856.05	0	45'149.20
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>254'192'996.53</i>	<i>225'363'500</i>	<i>228'369'322.18</i>
40	Fiskalertrag	200'320'744.18	167'884'600	167'953'470.97
41	Regalien und Konzessionen	89'097.05	82'000	98'448.70
42	Entgelte	27'136'316.79	24'209'250	24'052'842.44
43	Übrige Erträge	240'873.00	20'600	65'634.75
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	765'138.88	1'125'750	870'999.28
46	Transferertrag	39'976'885.30	35'067'200	41'091'329.43
47	Durchlaufende Beiträge	144'856.05	0	45'149.20
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>268'673'911.25</i>	<i>228'389'400</i>	<i>234'177'874.77</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	14'480'914.72	3'025'900	5'808'552.59
34	Finanzaufwand	1'471'397.00	1'460'150	11'416'588.33
44	Finanzertrag	4'752'112.47	4'547'000	30'125'112.72
	Ergebnis aus Finanzierung	3'280'715.47	3'086'850	18'708'524.39
Operatives Ergebnis		17'761'630.19	6'112'750	24'517'076.98
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		17'761'630.19	6'112'750	24'517'076.98
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	16'724'103.27	16'634'150	15'454'270.32
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	16'724'103.27	16'634'150	15'454'270.32
Total Aufwand		272'388'496.80	243'457'800	255'240'180.83
Total Ertrag		290'150'126.99	249'570'550	279'757'257.81

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	13'691'668.12	3'468'296.47 10'223'371.65	13'458'900	3'046'550 10'412'350	11'927'499.41	3'189'248.07 8'738'251.34
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	14'026'656.77	10'919'988.55 3'106'668.22	13'902'650	10'202'400 3'700'250	13'091'679.73	10'155'379.27 2'936'300.46
2	Bildung Nettoergebnis	78'285'649.08	15'005'197.47 63'280'451.61	78'535'750	14'141'350 64'394'400	73'969'374.09	13'398'172.40 60'571'201.69
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	10'112'093.52	4'022'542.16 6'089'551.36	10'286'400	3'782'600 6'503'800	9'839'691.49	3'915'380.45 5'924'311.04
4	Gesundheit Nettoergebnis	26'004'646.45	15'599'322.58 10'405'323.87	21'847'900	13'025'500 8'822'400	21'695'113.49	12'430'809.85 9'264'303.64
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	51'192'725.81	26'454'452.54 24'738'273.27	48'224'000	23'826'500 24'397'500	49'129'303.85	28'922'837.54 20'206'466.31
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	8'644'840.79	1'510'685.81 7'134'154.98	8'843'150	1'407'000 7'436'150	8'873'589.06	1'498'306.84 7'375'282.22
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	8'932'081.60	6'877'466.80 2'054'614.80	8'942'450	6'752'400 2'190'050	8'509'973.55	6'524'066.00 1'985'907.55
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	152'497.40 2'213'335.50	2'365'832.90	109'850 2'174'150	2'284'000	73'334.35 2'251'833.50	2'325'167.85
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	61'345'637.26 142'580'704.45	203'926'341.71	39'306'750 131'795'500	171'102'250	58'130'621.81 139'267'267.73	197'397'889.54
Total Aufwand / Ertrag		272'388'496.80	290'150'126.99	243'457'800	249'570'550	255'240'180.83	279'757'257.81
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		17'761'630.19		6'112'750		24'517'076.98	
Total		290'150'126.99	290'150'126.99	249'570'550	249'570'550	279'757'257.81	279'757'257.81

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	290'150'126.99	290'150'126.99	249'570'550	249'570'550	279'757'257.81	279'757'257.81
0	Allgemeine Verwaltung	13'691'668.12	3'468'296.47	13'458'900	3'046'550	11'927'499.41	3'189'248.07
	Nettoergebnis		10'223'371.65		10'412'350		8'738'251.34
01	Legislative und Exekutive	930'875.35	1'500.00	1'009'450		956'611.90	
	Nettoergebnis		929'375.35		1'009'450		956'611.90
0110	Legislative	304'612.30		371'050		328'105.45	
	Nettoergebnis		304'612.30		371'050		328'105.45
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	118'847.00		122'350		120'471.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	44'407.50		50'000		46'381.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'005.35		16'000		11'279.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'228.70		12'100		11'036.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'458.90		4'350		1'499.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'536.90		10'100		6'063.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'178.10		48'500		36'945.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'059.50		30'000		22'159.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00		250		250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'834.70		37'000		37'249.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	59.30		600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'346.35		10'900		8'469.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'400.00		26'400		26'300.00	
0120	Exekutive	626'263.05	1'500.00	638'400		628'506.45	
	Nettoergebnis		624'763.05		638'400		628'506.45
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	361'990.00		362'000		361'990.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	43'701.00		44'000		47'645.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-854.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'208.40		30'200		30'501.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'323.60		51'800		51'786.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'347.10		6'400		6'407.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'883.40		18'100		24'259.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'095.25		34'000		18'163.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	36'123.00		37'200		36'381.00	
3130.03	Anlässe	15'833.45		20'500		17'637.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'725.35		20'000		22'748.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'712.00		5'700		5'712.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'270.50		7'500		6'130.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00				
02	Allgemeine Dienste	12'760'792.77	3'466'796.47	12'449'450	3'046'550	10'970'887.51	3'189'248.07
	Nettoergebnis		9'293'996.30		9'402'900		7'781'639.44
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'507'262.69	1'607'528.92	2'543'050	1'293'000	2'458'496.90	1'475'078.07
	Nettoergebnis		899'733.77		1'250'050		983'418.83
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'155.00		1'300		1'501.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'309'656.40		1'491'500		1'446'162.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-941.05		-500		-9'629.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'344.35		110'500		106'239.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	172'713.00		177'900		167'077.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'213.35		22'200		21'501.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'470.00		9'000		5'045.70	
3091.00	Personalwerbung	648.60				648.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	525.00		1'200		605.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	846.25		1'000		739.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'335.10		700		690.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	288'029.43		228'500		259'194.78	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	11'897.09		8'000		7'430.88	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'450.00		3'150		3'450.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	21'924.20		14'000		1'343.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'845.00		6'200		6'145.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'848.45		2'800		5'806.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	170.00		600		1'041.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'152.00				940.34	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	470'763.62		370'000		349'195.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'216.90		95'000		83'365.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'289.19		16'000		11'751.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		167'697.58		90'000		92'826.57
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		909'489.50		851'000		917'192.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		396'252.65		212'000		324'607.90
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'400.00		2'600		9'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		121'400.00		121'400		119'200.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	8'409'774.03	1'627'102.70	8'013'650	1'564'650	6'676'521.11	1'548'140.20
	Nettoergebnis		6'782'671.33		6'449'000		5'128'380.91
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	9'352.55		9'100		7'033.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'719'464.80		3'757'900		3'608'535.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'139.95		-8'400		-30'602.70	
3049.00	Übrige Zulagen	218.40		400		86.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	272'506.15		273'700		261'490.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	412'328.15		424'200		410'720.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	51'590.65		52'000		50'165.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	72'070.25		87'500		56'683.80	
3090.01	Lehrlingsschulgelder	41'310.70		42'000		54'174.80	
3091.00	Personalwerbung	4'347.25		1'000		7'761.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	156'029.75		149'550		151'294.40	
3099.01	Jahresschlussessen	28'289.30		33'600		30'886.05	
3099.02	Personalausflug	12'420.00		16'800		14'591.60	
3099.03	Prämien an Personal	13'200.00		18'000		13'657.55	
3100.00	Büromaterial	59'033.60		69'500		69'163.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	550.25		700		683.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	420'018.40		429'300		410'507.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'051.83		4'100		4'990.53	
3104.00	Lehrmittel	197.00		800		690.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'537.40		1'550		464.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	960.90		1'000		2'200.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'502.30		3'000		4'475.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	50'198.30		34'500		45'772.72	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	69'356.86		139'850		63'742.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	545'345.35		615'200		364'370.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	270'027.75		329'150		292'823.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	33'044.20		33'450		31'043.70	
3130.03	Anlässe			300		105.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	72'593.50		97'000		34'917.05	
3132.01	Baukollegium	8'971.40		8'000		5'375.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'504'896.00		716'900		57'020.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'732.95		12'400		12'891.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	109.00		100		109.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'050.00		500		554.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'039.10		19'300		16'721.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'283.00		27'000		60'513.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	309'886.09		351'900		340'400.16	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'229.25		38'000		31'420.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'847.90		2'950		2'892.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'167.00		65'600		28'168.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'273.00		16'400		17'273.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'883.70		27'850		27'852.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	110'000.00		110'000		112'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		195'503.05		130'000		160'155.90
4250.00	Verkäufe		240.00				80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		179'259.65		182'550		191'804.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'243'600.00		1'243'600		1'187'600.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'500.00		8'500		8'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	1'843'756.05	232'164.85	1'892'750	188'900	1'835'869.50	166'029.80
	Nettoergebnis		1'611'591.20		1'703'850		1'669'839.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'407.20		111'100		104'220.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'080.20		8'100		7'621.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'282.80		13'400		13'020.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'671.05		1'750		1'576.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'185.20		22'000		30'787.10	
3105.00	Lebensmittel	67'896.40		55'000		59'102.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	66'897.50		66'000		58'830.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'013.15		2'000		4'278.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	412.30					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'082.30				12'707.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	191'219.65		168'700		168'337.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'793.65		3'000		14'539.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	730.10		500		700.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'215.15					
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'728.80		19'200		21'005.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'088.20		25'000		13'064.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	403'427.05		430'100		404'219.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32.45		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'100.60		4'000		4'251.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'626.00		4'700		3'095.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'684.60		31'700		28'354.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	941.50		1'100		1'015.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'805.00		11'900		10'804.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'284.00		49'300		50'885.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	687'989.20		781'800		746'287.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'162.00		45'400		43'161.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000.00		33'000		31'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		235.00		100		1'833.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'291.70		42'900		41'284.95
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		40'000.00				
4980.00	Interne Übertragungen		148'138.15		145'400		122'411.50
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	14'026'656.77	10'919'988.55	13'902'650	10'202'400	13'091'679.73	10'155'379.27
	Nettoergebnis		3'106'668.22		3'700'250		2'936'300.46
11	Öffentliche Sicherheit	1'677'530.14	681'705.81	1'715'000	688'300	1'711'456.23	663'230.66
	Nettoergebnis		995'824.33		1'026'700		1'048'225.57
1110	Polizei	1'677'530.14	681'705.81	1'715'000	688'300	1'711'456.23	663'230.66
	Nettoergebnis		995'824.33		1'026'700		1'048'225.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'093'972.10		1'127'500		1'134'046.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'308.70					
3049.00	Übrige Zulagen	39'598.25		45'000		46'493.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'530.55		87'000		88'011.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	133'337.75		139'000		136'531.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'320.20		17'900		18'067.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'443.40		28'000		16'065.35	
3091.00	Personalwerbung	421.65		500		648.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	538.00					
3100.00	Büromaterial	627.85		3'000		436.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'461.65		14'000		9'024.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	154.25		200		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	504.00		800		607.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'204.25		9'700		29'099.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'345.90		12'000		15'491.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	69'853.40		55'000		56'543.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'154.05		14'600		13'161.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'722.49		8'600		10'827.98	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700.00		1'300		1'650.00	
3130.03	Anlässe	841.95		1'000		1'188.10	
3130.22	Präventionspatrouille	93'743.10		80'000		66'642.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'139.60		4'500		4'139.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'930.20		20'500		17'691.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'628.55		11'800		11'854.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'040.00		11'000		11'040.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	481.70		1'000		1'021.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'144.00		21'100		21'143.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'130.00		10'000		12'180.00
4250.00	Verkäufe						1'760.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'061.95		18'000		18'725.10
4270.00	Bussen		474'543.86		500'000		475'447.51
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						1'518.05
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'170.00		2'500		2'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		157'800.00		157'800		151'500.00
12	Rechtssprechung	201'873.33	99'794.95	191'400	85'000	162'155.69	75'872.50
	Nettoergebnis		102'078.38		106'400		86'283.19
1200	Rechtssprechung	201'873.33	99'794.95	191'400	85'000	162'155.69	75'872.50
	Nettoergebnis		102'078.38		106'400		86'283.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'858.30		122'000		106'573.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'754.50		9'100		6'902.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'527.90		14'600		13'942.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'004.45		1'900		1'469.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	980.00		1'000		180.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	962.65		1'000		378.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200.00		3'200		3'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'601.55		7'500		4'481.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400		400.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'583.98		30'000		24'628.14	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		95'588.00		85'000		75'872.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		226.05				
4270.00	Bussen		3'050.00				
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		930.90				
14	Allgemeines Rechtswesen	10'570'468.30	9'402'932.69	10'487'700	8'849'700	9'838'414.56	8'803'013.26
	Nettoergebnis		1'167'535.61		1'638'000		1'035'401.30
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	4'031'113.55	2'863'577.94	4'306'500	2'668'500	4'046'459.96	3'011'058.66
	Nettoergebnis		1'167'535.61		1'638'000		1'035'401.30
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000		7'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			200		447.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'448'802.20		1'486'700		1'470'932.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'632.80		-7'900		-19'560.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	109'184.55		111'350		110'473.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'947.65		125'000		119'334.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'105.00		22'850		22'376.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'180.00		31'600		16'560.05	
3091.00	Personalwerbung	1'377.20		700		1'176.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'213.40		2'900		378.35	
3100.00	Büromaterial			900		70.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186.80		500		93.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'461.60		6'200		4'893.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	841.65		1'000		1'613.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	286.45		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'059.65		6'800			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'800		148.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	43'348.15		39'800		39'903.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'110.20		185'000		158'384.58	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	208'629.70		179'900		202'877.93	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'520.00		2'300		820.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'420.30		3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	964.00		1'800		616.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	430.25		500		624.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'891.60		3'900		3'891.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'138.60		2'100		1'265.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'982.30		5'000		4'218.65	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	323'487.50		370'000		335'126.10	
3601.02	Herstellung ID-Karten	15'325.00		17'000		16'793.60	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'373.50		4'000		4'139.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	184'810.45		162'000		167'288.95	
3690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	1'212'768.65		1'387'200		1'232'571.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	142'900.00		142'900		142'000.00	
4120.00	Konzessionen		28'558.20		32'000		29'553.50
4120.01	Gewerbebewilligungen		25'112.10		15'000		38'235.80
4120.02	Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)		29'136.75		30'000		28'139.40
4120.03	Veranstaltungen		6'290.00		5'000		2'520.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'731'896.24		2'527'000		2'861'990.92
4250.00	Verkäufe				500		160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'763.10		45'000		36'382.19
4270.00	Bussen		10'200.00		10'000		11'067.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		221.55				209.85
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		2'400.00		4'000		2'800.00
1406	Fachstelle für Erwachsenenschutz	3'145'711.50	3'145'711.50	3'080'200	3'080'200	2'587'573.05	2'587'573.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'960'653.30		1'981'900		1'670'168.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'987.60					
3049.00	Übrige Zulagen					120.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146'772.95		147'600		123'494.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'270.25		248'200		205'668.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'157.70		30'300		25'451.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'207.50		18'000		19'819.85	
3091.00	Personalwerbung	2'599.85		2'500		1'599.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'210.30		2'500		2'446.45	
3100.00	Büromaterial	7'368.55		6'000		5'119.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'739.45		2'000		2'109.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	407.60		700		503.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'408.25		10'000		7'884.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'349.45					
3113.00	Anschaffung Hardware	1'147.90		4'000		658.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	92'349.20		111'500		43'600.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'395.15		50'000		72'844.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	23'744.95		22'000		21'942.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'210.00		2'300		2'210.00	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	63'702.30		60'000		60'048.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	62'541.65		45'000		47'814.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	918.70		1'000		921.20	
3137.01	Schadensersatzkosten					3'070.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'028.55		18'000		15'175.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'879.10		4'000		2'475.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	183'760.85		182'000		122'066.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'765.60		6'000		4'769.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'310.00				1'790.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	123'800.00		123'800		123'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'417.05		8'000		11'262.15
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'315.00		3'000		4'420.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'213'132.90		1'617'100		1'235'298.60
4632.01	Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen		493'528.00		300'000		278'095.00
4632.02	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden		995'280.00		540'000		627'823.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		426'038.55		612'100		430'674.30
1407	KESB Kreis Bülach Süd	3'393'643.25	3'393'643.25	3'101'000	3'101'000	3'204'381.55	3'204'381.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'054'954.25		1'924'500		1'927'886.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'356.25				-21'729.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	152'104.05		142'800		142'297.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	239'636.35		228'800		226'140.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'680.85		28'900		28'817.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'331.20		23'000		6'843.00	
3090.02	Aus- und Weiterbildung PRIMA	3'515.50		5'500		1'641.05	
3091.00	Personalwerbung	2'924.20		5'000		4'086.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'077.60		7'000		2'041.30	
3100.00	Büromaterial	11'784.60		11'000		10'016.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	465.70		1'000		465.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'614.45		6'000		5'225.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'847.35		8'000		6'146.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'494.20		6'000		28'732.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'350.50		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'003.40		3'000		3'668.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'908.05		3'500		1'205.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'714.15		3'000		2'600.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'131.15		12'000		10'131.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	255'701.23		150'000		215'356.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'848.35		2'800		2'810.95	
3137.01	Schadensersatzkosten			20'000		31'186.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'445.75		27'000		27'535.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'527.52		18'000		19'226.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	181'223.05		185'000		180'240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'703.10		3'000		3'870.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'480.85		5'000		7'140.70	
3199.01	Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	157'332.10		90'000		173'297.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'200.00		180'200		157'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		333'861.65		210'000		218'634.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'975.05		25'000		20'001.35
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		8'020.00		6'000		6'715.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'216'056.45		2'084'900		2'157'133.55
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		786'730.10		775'100		801'897.40
15	Feuerwehr	953'090.90	510'267.00	1'049'850	497'900	862'545.55	487'865.55
	Nettoergebnis		442'823.90		551'950		374'680.00
1500	Feuerwehr	953'090.90	510'267.00	1'049'850	497'900	862'545.55	487'865.55
	Nettoergebnis		442'823.90		551'950		374'680.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	88'575.00		92'000		83'515.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'233.00		3'800		3'064.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'622.20		309'700		279'792.30	
3010.01	Sold für Übungen	158'380.00		180'000		134'861.40	
3010.02	Sold für Ernstfalleinsätze	141'017.50		150'000		119'242.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'514.70		-7'000		-15'407.95	
3049.00	Übrige Zulagen	2'880.00		2'850		2'460.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'630.05		33'500		27'452.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'998.00		35'400		34'514.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'022.40		4'800		4'724.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'630.65		40'600		16'392.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'820.85		18'900		13'684.35	
3100.00	Büromaterial	164.55		500		80.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'314.75		26'000		26'294.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'160.90		4'000		2'022.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'125.00		1'250		825.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'148.25		2'700		1'886.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'044.70		16'300		9'264.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'130.05		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	389.15		500		343.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'168.45		25'300		27'260.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'990.05		3'800		3'029.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'252.00		2'250		2'238.05	
3130.06	Periodische Brandschutzkontrollen/Vorabklärungen	1'890.30		10'000		11'337.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'873.00		7'500		7'959.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'491.70		31'500		19'631.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	70.00		2'000		756.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'265.10		16'000		12'400.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600.00		2'000		2'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'718.00		30'700		30'719.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'476.05		11'000		15'821.50
4210.01	Gebühren period. Brandschutzkontrollen		3'125.00		7'000		8'162.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		758.95		2'000		768.65
4260.01	Schlüsselbüchsen		4'852.45		7'500		4'848.85
4260.02	Feuermeldeanlagen-Gebühren		22'000.00		22'000		22'000.00
4260.03	Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)		204'398.30		170'000		182'632.10
4260.04	Verschiedene Dienstleistungen		20'920.00		22'400		20'840.00
4260.05	Feuerwehreinsätze (ausgenommen)		34'844.25		50'000		27'299.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		179'692.00		179'800		179'692.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'200.00		26'200		25'800.00
16	Verteidigung	623'694.10	225'288.10	458'700	81'500	517'107.70	125'397.30
	Nettoergebnis		398'406.00		377'200		391'710.40
1610	Militärische Verteidigung	141'450.25	69'132.05	144'450	70'500	148'706.15	70'088.10
	Nettoergebnis		72'318.20		73'950		78'618.05
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'825.00		9'800		9'825.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'244.80		3'800		3'445.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	973.20		1'000		988.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48.30		50		49.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'088.45		30'500		27'218.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'998.35		2'000		1'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'283.80		10'000		15'605.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'013.25		1'900		1'931.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	443.20		2'000		443.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'013.30		8'400		9'476.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'003.05		2'000		6'424.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'050.00		1'000		893.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'970.00		28'000		27'969.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
3980.00	Interne Übertragungen	38'495.55		42'000		41'038.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000		12'000.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		18'636.50		16'500		17'049.50
4980.00	Interne Übertragungen		38'495.55		42'000		41'038.60
1620	Zivilschutz	466'803.75	156'156.05	292'500	11'000	352'828.00	55'309.20
	Nettoergebnis		310'647.70		281'500		297'518.80
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	334.00		500		504.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'045.50		25'000		26'306.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	897.50		1'000		932.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'575.70		1'000		1'575.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	304'095.00		265'000		278'359.85	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton	50'000.00				35'200.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	94'856.05				9'949.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000		8'960.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		10'500.00				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		800.00		1'000		1'200.00
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		94'856.05				9'949.20
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		50'000.00				35'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	15'440.10		21'750		15'573.55	
	Nettoergebnis		15'440.10		21'750		15'573.55
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			1'800		291.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		21.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50		2.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'340.10		3'000		2'358.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'100.00		13'100		12'900.00	
2	Bildung	78'285'649.08	15'005'197.47	78'535'750	14'141'350	73'969'374.09	13'398'172.40
	Nettoergebnis		63'280'451.61		64'394'400		60'571'201.69
21	Obligatorische Schule	73'751'276.48	14'919'864.82	73'542'550	14'040'950	69'252'269.94	13'302'378.60
	Nettoergebnis		58'831'411.66		59'501'600		55'949'891.34
2100	Primarstufe 1-2 (Kindergarten)	6'871'457.42	128'505.21	6'470'500	7'400	6'313'082.70	47'018.55
	Nettoergebnis		6'742'952.21		6'463'100		6'266'064.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	810'891.80		462'000		568'380.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-91.10				-7'359.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'904'659.00		1'882'600		1'853'088.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-44'070.55		-8'800		-8'632.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	15'631.25		12'900		14'962.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	180'053.25		147'600		161'677.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	244'635.05		233'600		231'331.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40'407.50		37'200		47'255.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'570.14		58'900		31'537.95	
3091.00	Personalwerbung	178.40		2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'914.40		22'900		14'634.40	
3100.00	Büromaterial	2'891.55		6'400		4'696.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'728.25		4'900		389.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	58.25		500		137.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	243.05		3'250		708.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	112'876.67		135'550		98'315.50	
3105.00	Lebensmittel	1'781.15					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	573.90		1'200		1'807.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'466.05		1'900		1'077.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'493.40		21'200		3'120.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'396.55		52'400		30'581.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	77'895.51		83'900		34'348.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	205'401.85		103'800		71'494.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	14'903.75		10'500		13'608.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100			
3130.03	Anlässe	1'622.50		2'500		1'942.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'679.50		8'850		226.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'382.75		7'900		7'214.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	645.05		5'800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	996.00		1'000		1'008.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	19'913.75		14'900		14'123.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'515.05		4'000		1'389.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	19'720.75		27'950		16'131.20	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'151'493.00		3'120'600		3'103'886.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'732.70		7'400		4'749.25
4631.00	Beiträge vom Kanton		120'772.51				42'269.30
2120	Primarstufe 3-8	21'457'816.09	539'078.48	22'246'900	415'300	20'993'274.02	434'899.26
	Nettoergebnis		20'918'737.61		21'831'600		20'558'374.76
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					190.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	790'989.20		680'700		605'982.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'090.10				-16'212.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'979'818.25		4'895'000		4'614'338.72	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-48'287.70		-14'000		-13'912.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	38'810.60		38'400		36'817.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	368'824.80		363'800		331'495.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	476'594.35		560'300		422'758.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	85'866.30		90'700		129'379.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	186'844.90		243'100		139'921.62	
3091.00	Personalwerbung	4'848.23		5'500		589.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	66'565.80		69'100		61'643.85	
3100.00	Büromaterial	9'764.20		25'400		17'383.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'579.25		15'300		2'493.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'800		2'333.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'929.80		11'200		4'448.50	
3104.00	Lehrmittel	655'117.31		743'650		679'695.32	
3105.00	Lebensmittel	6'148.80				503.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'551.90		4'400		9'365.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'207.99		93'700		26'606.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	13'969.70		46'800		11'779.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	117'261.65		186'100		110'147.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	210'808.06		342'100		137'583.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	355'586.05		420'000		383'495.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	35'685.55		39'200		36'563.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			200			
3130.03	Anlässe	8'197.15		16'950		34'604.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	26'493.85		37'300		1'305.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'488.40		77'800		21'913.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'854.75		29'000		15'202.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	31'668.00		40'000		26'322.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	57'392.55		58'500		28'682.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	55'535.60		54'500		51'784.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'318.30		9'600		2'821.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	271'547.25		420'500		297'324.42	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	93.00					
3611.00	Entschädigungen an Kanton	12'568'832.35		12'640'300		12'777'920.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		97'613.25		125'900		128'553.65
4631.00	Beiträge vom Kanton		409'465.23		257'400		274'345.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'000.00		32'000		32'000.00
2130	Sekundarstufe I	9'722'668.00	241'424.98	10'630'900	256'700	9'716'769.61	281'859.60
	Nettoergebnis		9'481'243.02		10'374'200		9'434'910.01
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					660.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	331'027.65		342'700		295'469.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-91.10				-8'302.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'113'833.05		898'500		962'945.40	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-440.10		-6'000		-502.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'733.05		6'200		5'468.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'414.55		83'600		69'842.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'373.85		98'300		72'820.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'608.60		19'500		45'348.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'178.10		94'200		54'230.70	
3091.00	Personalwerbung	1'289.20		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'736.60		21'600		18'652.15	
3100.00	Büromaterial	4'581.55		13'500		7'097.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'677.75		7'300		612.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		83.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'208.30		2'300		507.15	
3104.00	Lehrmittel	310'059.16		400'700		307'193.26	
3105.00	Lebensmittel	49'142.45		62'400		46'947.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'722.30		10'900		10'418.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'492.81		38'400		28'283.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'217.80		27'100		5'805.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	62'295.75		100'900		58'747.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	63'205.00		101'800		42'089.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	166'472.35		185'900		131'791.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	17'369.57		21'100		18'668.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100			
3130.03	Anlässe	2'019.40		5'000		3'659.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	101'748.75		107'000		83'735.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'860.70		26'500		8'431.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'069.00		35'700		8'194.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'018.75		17'600		18'558.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'799.10		11'000		8'200.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	31'285.00		32'700		32'362.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'087.35		3'900		644.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	226'210.56		257'100		222'141.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			13'000		4'978.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	517.00		500		517.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'489'532.30		6'817'100		6'455'904.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	395'938.85		770'300		694'561.45	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	14'473.00					
4230.00	Schulgelder		54'903.10		117'700		92'280.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		57'177.65		55'200		47'203.65
4631.00	Beiträge vom Kanton		122'344.23		76'800		135'375.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000.00		7'000		7'000.00
2140	Musikschulen	1'621'830.27	457'948.00	1'546'100	423'900	1'748'113.88	457'274.00
	Nettoergebnis		1'163'882.27		1'122'200		1'290'839.88
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	18'625.05					
3042.00	Verpflegungszulagen	145.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'397.85					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'579.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	287.35					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'157.32		12'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					91.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'370.00		3'000		4'391.43	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	197.20					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'576'071.00		1'531'100		1'743'631.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.00	Kursgelder		307'616.00		297'900		308'272.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		150'332.00		126'000		149'002.00
2170	Schulliegenschaften	22'542'040.10	11'395'886.10	22'024'700	11'128'450	20'025'796.58	10'107'598.04
	Nettoergebnis		11'146'154.00		10'896'250		9'918'198.54
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	685'611.15		896'950		638'162.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'403.60				-7'163.85	
3043.00	Wohnungszulagen	4'320.00		4'300		4'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'294.20		67'100		46'745.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'536.05		74'700		51'127.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'736.70		12'300		9'009.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'992.00		4'500		209.75	
3091.00	Personalwerbung	506.10				731.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220'619.95		177'700		218'848.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'508.90		21'000		35'398.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					211.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'834.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'652.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'341.85				47'175.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'107'628.20		1'069'150		1'045'084.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	170'645.15				193'789.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'631.15		1'100		1'440.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	102.70		10'000		623.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	101'586.45		76'100		94'110.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		450		225.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	77'770.50		56'100		25'905.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'116'915.85		2'024'700		1'926'756.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'116.85		6'500		13'304.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	754'876.35		756'800		762'300.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'586.25		2'800		4'746.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00		2'100		240.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'132.00		62'100		49'129.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'173'416.75		5'172'100		4'332'787.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	598'472.60		477'900		471'143.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	149'900.00		149'900		139'400.00	
3980.00	Interne Übertragungen	11'146'154.00		10'896'250		9'918'198.54	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'982.00		18'800		25'236.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		82'810.10		85'000		83'819.60
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'441.00		18'500		18'441.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'371.00				330.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		96'228.00		95'000		47'572.00
4980.00	Interne Übertragungen		11'161'054.00		10'911'150		9'932'198.54
2180	Tagesbetreuung	4'512'849.90	1'959'734.65	3'743'400	1'613'100	4'089'254.75	1'797'469.15
	Nettoergebnis		2'553'115.25		2'130'300		2'291'785.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'710'481.75		2'133'400		2'331'195.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-486.40		-3'000		-1'423.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					9'577.70	
3042.00	Verpflegungszulagen					1.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	201'364.05		158'700		171'677.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	218'496.10		223'300		184'706.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40'367.20		32'500		33'804.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'415.00		51'800		5'001.55	
3091.00	Personalwerbung	540.50					
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'963.80		16'700		8'142.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'269.70		62'600		37'948.00	
3104.00	Lehrmittel	2'040.20		4'000		1'166.65	
3105.00	Lebensmittel	24'547.90		37'500		25'350.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'304.35				185.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					583.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'315.45		45'500		44'708.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'098'794.95		804'600		1'121'418.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	213.20					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'297.50				1'420.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'875.05		5'000		2'053.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'017.80		5'000		2'019.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					152.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'293.50		49'600		17'846.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'224.30		13'700		7'419.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	102'500.00		102'500		84'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'957'930.70		1'613'100		1'795'235.50
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		1'803.95				2'233.65
2190	Schulleitung	2'161'611.00		2'354'000		2'141'749.05	
	Nettoergebnis		2'161'611.00		2'354'000		2'141'749.05
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	91'895.00		97'600		98'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	984.00		2'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					76'417.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'201.25				1'545.55	
3042.00	Verpflegungszulagen					2.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'874.35		7'300		13'271.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					10'141.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'886.45		2'100		10'851.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	43'509.25		84'400		67'226.25	
3091.00	Personalwerbung	450.00		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	87'688.35		118'800		88'277.40	
3100.00	Büromaterial					212.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					90.15	
3104.00	Lehrmittel	332.95				10'708.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'280.20		50'000		96'443.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500.00		3'600		5'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'760.25		34'000		2'281.05	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'816'248.95		1'952'700		1'660'781.05	
2191	Schulverwaltung	2'583'500.10	196'530.00	2'173'250	196'100	1'996'016.05	159'710.00
	Nettoergebnis		2'386'970.10		1'977'150		1'836'306.05
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'809.00				360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'216'624.35		1'291'600		1'158'112.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-492.90		-2'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	25.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'791.20		96'200		86'827.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'349.85		170'400		141'763.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'597.05		19'800		17'786.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'109.55		20'000		23'576.35	
3091.00	Personalwerbung	3'422.65		1'000		13'098.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'238.85		3'100		2'268.10	
3099.03	Prämien an Personal	21'500.00		27'000			
3100.00	Büromaterial	1'850.05		2'000		1'924.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'494.30		5'000		2'969.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'443.05		4'000		4'239.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'394.05		1'500		1'272.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500		14'547.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'753.00		2'500			
3113.00	Anschaffung Hardware	928.35		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	371'400.05		73'500		309'334.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	18'010.00		20'500		19'375.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'450.00		1'400		1'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100.00		6'000		7'100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'570.15		7'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'618.55		15'500		28'656.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'124.30		6'250		5'422.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	587'970.00		376'600		136'662.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	19'419.00		19'400		19'419.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'430.00		3'000		3'610.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		193'100.00		193'100		156'100.00
2192	Volksschule Sonstiges	2'277'503.60	757.40	2'352'800		2'228'213.30	16'550.00
	Nettoergebnis		2'276'746.20		2'352'800		2'211'663.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	934'396.40		957'500		861'703.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'446.80		-1'000		-889.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	722.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'622.50		71'300		63'759.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'128.30		134'400		102'049.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'244.25		14'600		13'189.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'674.50		26'200		11'871.40	
3091.00	Personalwerbung	594.60		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'852.15		3'000		1'329.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'074.45		1'100		685.70	
3104.00	Lehrmittel	2'543.10		6'100		3'815.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	754.80		5'300		351.55	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'300			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	223.80		1'000		136.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'103'907.05		1'080'500		1'140'618.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'860.00		3'600		1'740.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'087.15		8'000		390.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	47.85		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			900		900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'117.20		1'900		1'260.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'100.00		34'100		25'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		757.40				16'550.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	4'531'938.35	85'332.65	4'992'000	100'400	4'716'162.15	95'793.80
	Nettoergebnis		4'446'605.70		4'891'600		4'620'368.35
2200	Sonderschulen	4'531'938.35	85'332.65	4'992'000	100'400	4'716'162.15	95'793.80
	Nettoergebnis		4'446'605.70		4'891'600		4'620'368.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'483.95		22'500		129'165.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	663.25		1'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	173'000.00		214'500		218'400.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	3'791'934.40		4'293'900		3'988'984.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	331'856.75		459'600		379'612.00	
4230.00	Schulgelder		74'820.00		92'400		91'530.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'512.65		8'000		4'263.80
23	Berufliche Grundbildung	2'434.25		1'200		942.00	
	Nettoergebnis		2'434.25		1'200		942.00
2300	Berufliche Gundbildung	2'434.25		1'200		942.00	
	Nettoergebnis		2'434.25		1'200		942.00
3631.00	Beiträge an Kanton	2'434.25		1'200		942.00	
3	Kultur, Sport und Freizeit	10'112'093.52	4'022'542.16	10'286'400	3'782'600	9'839'691.49	3'915'380.45
	Nettoergebnis		6'089'551.36		6'503'800		5'924'311.04
31	Kulturerbe	198'375.30	12'353.40	150'100	42'000	178'453.10	12'353.40
	Nettoergebnis		186'021.90		108'100		166'099.70
3110	Museen und bildende Kunst	198'375.30	12'353.40	150'100	42'000	178'453.10	12'353.40
	Nettoergebnis		186'021.90		108'100		166'099.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37.20					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'594.50		22'000		14'933.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'330.55		1'300		1'035.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'887.00		7'000		4'744.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'686.50		27'100		10'774.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'208.00		1'200		1'208.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'079.55		91'500		143'205.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'552.00				2'551.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		2'600		600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'753.40		39'400		11'753.40
32	Kultur, übrige	643'679.19	61'916.45	696'150	81'000	587'065.66	148'589.95
	Nettoergebnis		581'762.74		615'150		438'475.71
3210	Bibliotheken	423'162.28	21'903.45	439'200	24'000	423'610.23	23'550.95
	Nettoergebnis		401'258.83		415'200		400'059.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232'664.00		233'900		238'115.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'642.70					
3049.00	Übrige Zulagen	2'198.20		1'700		1'989.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'862.95		17'200		17'647.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'610.30		26'100		25'783.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'478.00		3'600		3'639.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'950.50		3'600		3'749.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	538.70		600		708.70	
3100.00	Büromaterial	79.10		100		90.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'646.75		3'500		4'437.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	427.90		3'000		1'080.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'023.95		4'100		4'040.35	
3103.01	Bücher Kinder & Jugend	23'652.15		23'600		23'193.75	
3103.02	Bücher Erwachsene	21'535.30		21'800		22'259.30	
3103.03	Fremdsprachen	3'313.05		3'300		3'269.30	
3103.04	Hörbücher	5'846.95		5'700		5'061.55	
3103.05	Spiele	2'959.95		3'000		2'847.05	
3103.06	Non Books	5'923.60		6'000		5'892.90	
3103.07	Reserve Bücher / Non Books	3'003.31		2'800		2'163.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'067.15		6'300		5'448.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'277.15		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'277.35		4'500		4'416.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	243.65				437.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	346.72		600		331.77	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'805.15		6'900		6'813.82	
3130.03	Anlässe	8'356.60		7'100		8'575.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'561.25		33'400		18'400.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		900		100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'117.85		13'000		12'920.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	277.80		900		145.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	659.65				50.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'785.00		21'000		19'605.50
4250.00	Verkäufe		733.65		1'000		1'288.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'384.80		2'000		2'441.20
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						215.40
3290	Kultur, übriges	220'516.91	40'013.00	256'950	57'000	163'455.43	125'039.00
	Nettoergebnis		180'503.91		199'950		38'416.43
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	8'545.00		9'100		8'545.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'004.80		7'000		6'841.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	425.65		400		392.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	71.05		100		71.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	950.20		2'250		1'040.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	468.00		1'000		319.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'734.50		4'650		4'149.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00		5'000		5'864.65	
3119.01	Fahنشmuck	1'904.30		3'000		465.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'053.75		7'750		4'611.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	20.53				43.18	
3130.03	Anlässe	82'934.68		101'300		66'451.65	
3130.04	Neujahrsblätter	18'008.20		17'000		15'986.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'497.10		15'400		15'474.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	748.65		2'000		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'650.50		81'000		31'698.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'865.00		17'000		18'265.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44.00				40.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		27'104.00		40'000		106'734.00
34	Sport und Freizeit	9'270'039.03	3'948'272.31	9'440'150	3'659'600	9'074'172.73	3'754'437.10
	Nettoergebnis		5'321'766.72		5'780'550		5'319'735.63
3410	Sport	6'752'150.75	3'807'956.96	6'652'000	3'536'000	6'539'128.76	3'591'237.10
	Nettoergebnis		2'944'193.79		3'116'000		2'947'891.66
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	656.00		800		816.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'506'371.25		1'283'300		1'404'096.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'355.00				-4'780.75	
3043.00	Wohnungszulagen	3'840.00		3'850		3'840.00	
3049.00	Übrige Zulagen			1'500		450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'079.15		96'100		104'940.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'443.25		138'000		132'909.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'269.90		20'400		20'911.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'379.75		10'000		9'955.75	
3091.00	Personalwerbung	1'090.00		1'000		650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'381.80		5'550		3'043.50	
3100.00	Büromaterial	1'276.25		2'000		2'791.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	128'804.90		105'600		129'010.15	
3101.03	Shop	27'347.20		40'000		29'618.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'834.20		25'500		19'296.35	
3105.01	Esswaren	162'249.45		125'000		130'763.65	
3105.02	Getränke	64'217.20		50'000		42'551.60	
3106.00	Medizinisches Material	166.35		2'000		2'008.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		1'337.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'840.95		26'500		32'053.56	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'729.75		10'000		10'230.55	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'794.80		8'500		11'372.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	748'276.55		692'500		577'707.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'053.15		45'000		45'826.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	25'523.20		20'150		23'221.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	730.00		750		730.00	
3130.03	Anlässe	17'801.50		22'500		15'886.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'660.30					
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'618.65		16'200		16'949.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	800.00		600		875.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	78'057.90		90'000		94'688.20	
3140.02	Unterhalt Kunstrasen	1'803.10		8'000		2'436.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'969.65		1'500		209.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	382'399.55		373'000		398'551.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'669.40		29'500		33'183.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'656.95		15'000		14'569.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	959.00		1'000		1'532.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'008.30		900		643.70	
3190.00	Schadenersatzleistungen	7'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	172'168.00		183'800		172'169.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'065'492.10		1'138'600		1'143'807.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	39'381.05		82'100		19'644.00	
3632.01	Kunsteisbahn Kloten	27'025.00		27'000		27'025.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	62'213.00		60'000		61'661.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	135'100.00		135'100		120'100.00	
3980.00	Interne Übertragungen	1'618'367.25		1'747'700		1'679'845.95	
4231.00	Kursgelder		312'618.55		235'000		314'761.80
4231.02	Kursgelder Aquafit		45'248.85		50'000		43'498.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'104'303.45		920'000		955'334.85
4240.10	Massagen		6'590.25		14'000		15'120.30
4250.00	Verkäufe		9'463.50		12'000		9'870.50
4250.10	Esswaren		343'107.05		270'000		280'334.25
4250.11	Getränke		154'900.25		140'000		132'567.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.12	Snackautomat		592.10				3'691.36
4250.13	Shop		53'303.05		50'000		50'971.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'249.01		6'400		10'799.79
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		49'473.85		11'000		11'081.35
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		19'399.80		20'000		19'399.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		41'440.00		38'000		42'560.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'900.00		21'900		21'400.00
4980.00	Interne Übertragungen		1'618'367.25		1'747'700		1'679'845.95
3420	Freizeit	2'517'888.28	140'315.35	2'788'150	123'600	2'535'043.97	163'200.00
	Nettoergebnis		2'377'572.93		2'664'550		2'371'843.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	856'558.75		899'800		835'795.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'852.40				-3'727.05	
3049.00	Übrige Zulagen	6'699.80		9'000		9'514.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'095.80		67'500		62'698.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'525.15		88'100		81'100.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'941.85		20'900		18'818.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'505.95		9'000		12'819.85	
3091.00	Personalwerbung	4'118.60		500		1'825.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'953.45		1'000		678.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39'931.25		64'100		59'875.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	755.95		5'500		1'018.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	489.45		1'300		729.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					570.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	58'718.70		62'000		17'298.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'685.70		11'000		17'771.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'556.05		500		723.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	722.65		600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	22'960.70		32'500		92'079.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'050.95		10'600		11'495.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	405'962.60		414'600		381'292.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'616.15		3'500		3'486.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'900.00		1'800		1'850.00	
3130.03	Anlässe	36'258.43		34'500		33'283.42	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'785.10		8'200		6'747.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'291.30		4'800		4'756.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	102'022.60		139'000		62'179.45	
3140.01	Grünunterhalt Opfikerpark	60'100.95		92'000		64'673.70	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege			500		518.90	
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	10'349.90		5'000		23'351.30	
3142.01	Unterhalt Glattpark-See	37'420.90		34'000		11'770.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	30'753.05		83'700		68'856.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'955.35		39'200		31'961.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'220.25		36'000		81'814.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	808.60		2'000		1'183.70	
3159.01	Unterhalt Ruhebänke Opfikerpark			5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	69'119.15		68'000		60'371.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'818.60		4'600		5'333.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	462.00		3'650		586.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	274'389.00		274'400		274'389.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	79'657.00		129'700		79'656.00	
3636.01	Verein Freizeitaktion	18'000.00		18'000		18'000.00	
3636.02	Freizeitclub - Behinderte	30'000.00		30'000		30'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	479.00		1'000		695.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'100.00		68'100		67'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'060.00		3'000		2'260.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'165.35		30'000		76'639.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						201.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'930.00		3'400		2'930.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		31'160.00		33'200		28'870.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'000.00		54'000		52'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit						
	Nettoergebnis	26'004'646.45	15'599'322.58	21'847'900	13'025'500	21'695'113.49	12'430'809.85
			10'405'323.87		8'822'400		9'264'303.64
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime						
	Nettoergebnis	17'525'535.91	11'919'907.39	17'749'600	12'323'500	17'433'708.69	11'705'769.30
			5'605'628.52		5'426'100		5'727'939.39
4120	Kranken-, Alters- und Pflgeheime						
	Nettoergebnis	12'267'611.16	11'919'907.39	13'055'800	12'323'500	12'455'857.04	11'705'769.30
			347'703.77		732'300		750'087.74
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'774'596.45		7'693'300		7'543'853.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-36'338.60				-112'663.55	
3049.00	Übrige Zulagen	273'343.75		282'700		235'488.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	518'976.35		586'800		478'688.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	699'131.00		826'900		639'258.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	106'793.20		120'300		98'565.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60'465.85		157'500		78'227.50	
3091.00	Personalwerbung	27'031.10		78'500		33'663.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	60'944.35		79'200		53'989.65	
3100.00	Büromaterial	10'485.10		15'000		16'970.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'026.05		146'300		116'159.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'980.70		5'700		3'381.20	
3105.00	Lebensmittel	731'477.70		648'000		715'620.50	
3106.00	Medizinisches Material	95'931.40		131'000		91'168.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'891.85		113'800		75'581.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	28'036.10		41'300		27'841.35	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	3'103.10		5'000		6'786.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	284'779.60		331'100		294'019.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	778'404.60					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	23'472.28		27'500		23'038.56	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'669.15		11'700		11'571.75	
3130.03	Anlässe	22'960.75		34'500		22'793.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'532.30		118'000		195'573.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'253.95		17'000		15'806.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	13'887.85		15'500		12'760.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'630.70		22'000		14'564.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	344'591.40		284'500		337'351.36	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			10'000		3'810.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	65'405.40		94'300		57'447.47	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	243.25		19'000		2'356.65	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	22'468.10		31'000		31'266.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	77'591.50		136'000		52'662.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	68'587.45		80'000		62'940.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'488.65		4'400		1'388.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	18'382.78		20'000		58'990.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	769'333.00		769'300		769'329.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					20'164.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	11'139.00		11'100		11'139.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	185'914.00		87'600		293'648.00	
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen					60'653.00	
4220.01	Pension		4'158'100.90		4'406'400		4'126'184.85
4220.02	Pflegekosten Versicherer		1'200'144.00		1'251'100		1'170'652.80
4220.03	Pflegekosten Bewohner		535'055.47		577'300		531'626.20
4220.04	Betreuung		1'324'785.00		1'425'600		1'318'075.00
4220.05	Heimex		41'637.70		27'000		40'991.35
4240.09	Leistungen der Hauswirtschaft und Wäscherei		20'019.35		25'000		22'559.20
4250.00	Verkäufe		607'746.39		643'800		574'789.80
4250.08	Mahlzeitendienst		856'169.50		700'000		805'433.50
4250.09	Medikamente und Pflegematerial		-470.82		69'000		34'230.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		126'301.30		119'100		140'639.85
4391.00	Aufwertungen VV		115'947.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		438'843.50		509'500		435'197.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		173.25		500		232.80
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		391.15				276.75
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'495'063.70		2'569'200		2'504'879.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	5'257'924.75		4'693'800		4'977'851.65	
	Nettoergebnis		5'257'924.75		4'693'800		4'977'851.65
3632.02	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	1'781'359.40		1'314'600		1'664'889.80	
3632.03	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	2'491'105.95		2'569'200		2'499'536.55	
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	960'317.70		810'000		813'425.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	25'141.70					
42	Ambulante Krankenpflege	7'438'151.87	2'880'228.74	3'063'800		3'207'638.80	
	Nettoergebnis		4'557'923.13		3'063'800		3'207'638.80
4210	Ambulante Krankenpflege	2'902'572.40	2'880'228.74	69'400		63'014.70	
	Nettoergebnis		22'343.66		69'400		63'014.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'993'108.85		34'200		27'143.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'891.45					
3049.00	Übrige Zulagen	2'171.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	143'235.70		600		766.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	185'563.90					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29'656.50		500		415.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'393.85					
3091.00	Personalwerbung	745.85					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'787.30					
3100.00	Büromaterial	3'740.10					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'131.55					
3106.00	Medizinisches Material	67'144.10					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	93'572.50					
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	3'970.90					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'140.35					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	141'019.85		23'500		24'120.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	13'241.20					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'296.20					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'052.45		10'600		10'570.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'885.55					
3137.00	Steuern und Abgaben	2'852.30					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	237.15					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'655.55					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	72'185.21					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	59'500.60					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'469.70					
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'654.80					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	49.94					
4240.15	Pflegeleistungen Versicherer		991'028.24				
4240.16	Pflegeleistungen Klient		330'159.82				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		77'350.38				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'481'690.30				
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	4'449'783.47		2'908'000		3'058'924.10	
	Nettoergebnis		4'449'783.47		2'908'000		3'058'924.10
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	205'625.95		256'000		180'404.85	
3632.05	Beiträge an Spitex Opfikon	1'412'016.97		1'072'000		1'075'564.10	
3632.06	Beiträge an Spitex andere	2'832'140.55		1'580'000		1'802'955.15	
4220	Rettungsdienste	85'796.00		86'400		85'700.00	
	Nettoergebnis		85'796.00		86'400		85'700.00
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	85'796.00		86'400		85'700.00	
43	Gesundheitsprävention	991'952.87	799'186.45	981'600	702'000	1'004'567.55	725'040.55
	Nettoergebnis		192'766.42		279'600		279'527.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	122'915.10	2'800.00	149'200	1'000	147'666.15	
	Nettoergebnis		120'115.10		148'200		147'666.15
3130.03	Anlässe	4'945.60		4'500		4'118.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	117'969.50		144'700		143'547.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'800.00		1'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	10'280.00		12'100		10'759.00	
	Nettoergebnis		10'280.00		12'100		10'759.00
3099.00	Übriger Personalaufwand			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3130.03	Anlässe			1'000		392.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'280.00		10'500		10'367.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	856'469.97	796'386.45	817'000	701'000	842'798.15	725'040.55
	Nettoergebnis		60'083.52		116'000		117'757.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	507'808.10		529'200		515'289.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'603.35		39'200		37'821.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'582.85		66'800		65'362.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'416.75		8'100		7'250.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'383.80		9'300		7'310.00	
3091.00	Personalwerbung	1'738.90		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'569.50		1'500		1'831.20	
3100.00	Büromaterial	2'223.80		1'700		1'704.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	703.30		2'200		812.35	
3106.00	Medizinisches Material	47'349.82		58'000		61'882.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					573.90	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	11'315.75					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'675.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'037.20		24'000		69'766.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	108.10					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'210.00		1'500		1'280.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	36'553.55		44'000		35'829.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'313.25		1'000		670.15	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	14'250.65		15'000		17'592.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			7'000		5'961.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000		256.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	125.65		1'500		5'102.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'500.00		6'500		6'500.00	
4250.00	Verkäufe						1'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		795'438.95		701'000		723'340.55
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		947.50				
4340	Lebensmittelkontrolle	2'287.80		3'300		3'344.25	
	Nettoergebnis		2'287.80		3'300		3'344.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'287.80		3'300		3'344.25	
49	Gesundheitswesen, übriges	49'005.80		52'900		49'198.45	
	Nettoergebnis		49'005.80		52'900		49'198.45
4900	Gesundheitswesen, übrige	49'005.80		52'900		49'198.45	
	Nettoergebnis		49'005.80		52'900		49'198.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'494.80		5'700		3'425.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'289.95		1'600		1'580.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		2'400		3'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	40'921.05		43'200		41'191.75	
5	Soziale Sicherheit	51'192'725.81	26'454'452.54	48'224'000	23'826'500	49'129'303.85	28'922'837.54
	Nettoergebnis		24'738'273.27		24'397'500		20'206'466.31
51	Krankheit und Unfall	3'153'464.50	3'169'395.51	2'374'000	2'395'000	2'944'883.69	2'956'945.04
	Nettoergebnis	15'931.01		21'000		12'061.35	
5120	Prämienverbilligungen	3'153'464.50	3'169'395.51	2'374'000	2'395'000	2'944'883.69	2'956'945.04
	Nettoergebnis	15'931.01		21'000		12'061.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'473.60		4'000		2'700.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	1'099'331.45		1'000'000		1'057'506.85	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	2'051'659.45		1'350'000		1'857'601.79	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende			20'000		27'074.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		744.05				1'775.15
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		35'321.16		50'000		42'515.80
4630.00	Beiträge vom Bund		-17'660.60		-25'000		-21'257.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'019'742.25		1'720'000		1'906'933.68
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		1'115'190.95		650'000		1'005'869.01
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		16'057.70				21'109.30
52	Invalidität	5'771'118.65	4'129'853.35	5'467'000	3'850'000	5'660'825.85	4'011'555.25
	Nettoergebnis		1'641'265.30		1'617'000		1'649'270.60
5220	Ergänzungsleistungen IV	5'689'628.40	4'129'853.35	5'360'000	3'850'000	5'563'949.45	4'011'555.25
	Nettoergebnis		1'559'775.05		1'510'000		1'552'394.20
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'357.00		20'000		35'500.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'504.95	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	14'479.00				4'525.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'232'662.00		4'814'000		5'054'236.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	438'130.40		526'000		468'183.50	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückersattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'700.00				2'900.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'639'479.00		3'535'000		3'622'250.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		464'032.00		300'000		382'870.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		23'642.35		15'000		3'535.25
5240	Leistungen an Invalide	81'490.25		107'000		96'876.40	
	Nettoergebnis		81'490.25		107'000		96'876.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'920.00		6'000		6'260.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	78'570.25		100'000		89'616.40	
53	Alter + Hinterlassene	9'649'487.37	6'543'291.36	9'568'850	6'484'000	9'393'108.91	6'486'094.73
	Nettoergebnis		3'106'196.01		3'084'850		2'907'014.18
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	204'200.10	12'225.00	175'000	12'000	119'957.45	23'505.00
	Nettoergebnis		191'975.10		163'000		96'452.45
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	204'200.10		175'000		119'957.45	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'225.00		12'000		23'505.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	9'174'419.82	6'529'526.36	9'085'000	6'472'000	9'058'624.86	6'462'589.73
	Nettoergebnis		2'644'893.46		2'613'000		2'596'035.13
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'575.70		25'000		2'730.15	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	149.50					
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)					4'375.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'444'492.00		8'350'000		8'358'427.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	725'202.62		710'000		693'092.71	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückersattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		207.81				2'842.83
4631.00	Beiträge vom Kanton		6'171'421.00		6'142'000		6'057'415.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		316'362.00		300'000		332'170.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		32'715.00		20'000		62'037.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		8'820.55		10'000		8'124.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	270'867.45	1'540.00	308'850		214'526.60	
	Nettoergebnis		269'327.45		308'850		214'526.60
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	718.00		700		776.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'035.65		182'900		105'205.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'093.90		13'700		7'953.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'775.15		23'600		15'079.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'484.95		2'800		1'633.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'196.00		5'800		54.60	
3091.00	Personalwerbung					594.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	641.60		850		204.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	847.10		1'500		297.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		56.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	293.40					
3113.00	Anschaffung Hardware					320.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'896.40		12'000		14'264.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'184.90		1'700		830.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00				50.00	
3130.03	Anlässe	26'525.70		26'000		32'926.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'517.50		10'000		7'270.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		270.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'607.20		17'000		16'739.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'540.00				
54	Familie und Jugend	7'566'110.11	306'714.73	7'074'150	160'000	7'422'026.57	3'810'942.94
	Nettoergebnis		7'259'395.38		6'914'150		3'611'083.63
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	653'482.30	141'721.75	662'000	160'000	651'041.95	97'604.50
	Nettoergebnis		511'760.55		502'000		553'437.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	610.50		2'000		647.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	652'871.80		660'000		650'394.70	
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		44'768.80		10'000		5'901.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		96'952.95		150'000		91'703.40
5440	Jugendschutz	3'732'580.86	5'194.00	3'590'850		3'990'069.87	3'541'885.50
	Nettoergebnis		3'727'386.86		3'590'850		448'184.37
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'693.20		242'800		240'542.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'538.25				-10'419.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'882.65		17'800		17'177.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'996.70		24'600		24'060.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'615.65		3'700		3'478.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'470.00		6'500		9'321.65	
3091.00	Personalwerbung	823.75					
3099.00	Übriger Personalaufwand	720.00		1'250		510.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		494.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'346.00		2'000		2'275.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300		135.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	115.60		3'000		851.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'966.90		3'000		3'323.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'209.70		3'700		3'365.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'050.00		3'000		3'050.00	
3130.03	Anlässe	4'133.25		8'000		6'205.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	694.90		700		879.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	878.00		900		878.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'879.40		11'000		9'879.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	955.00		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00		500		395.05	
3631.00	Beiträge an Kanton	3'372'009.95		3'171'600		3'611'022.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	9'103.46		16'000		11'703.77	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'855.00		43'000		31'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'480.00		25'000		19'440.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'194.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'541'885.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450	Leistungen an Familien	408'952.90		194'000		179'011.55	
	Nettoergebnis		408'952.90		194'000		179'011.55
3632.07	Entschädigung private Beistände	56'072.90		35'000		50'921.55	
3632.08	Entschädigung Berufsbeistände	352'880.00		159'000		128'090.00	
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	2'771'094.05	159'798.98	2'627'300		2'601'903.20	171'452.94
	Nettoergebnis		2'611'295.07		2'627'300		2'430'450.26
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'714'594.05		2'570'800		2'555'403.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'500.00		56'500		46'500.00	
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		1'950.00				2'200.00
4630.00	Beiträge vom Bund		157'848.98				169'252.94
55	Arbeitslosigkeit	41'467.13	17'167.00	287'300	40'000	58'605.56	26'775.00
	Nettoergebnis		24'300.13		247'300		31'830.56
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	17'167.00	17'167.00	40'000	40'000	26'775.00	26'775.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	17'167.00		40'000		26'775.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		17'167.00		40'000		-12'152.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen						38'927.00
5590	Arbeitslosigkeit	24'300.13		247'300		31'830.56	
	Nettoergebnis		24'300.13		247'300		31'830.56
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'300.13		247'300		31'830.56	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	24'931'078.05	12'288'030.59	23'372'700	10'897'500	23'569'853.27	11'630'524.58
	Nettoergebnis		12'643'047.46		12'475'200		11'939'328.69
5710	Beihilfen / Zuschüsse	1'558'552.30	755'638.86	1'176'000	603'000	1'284'395.00	729'486.43
	Nettoergebnis		802'913.44		573'000		554'908.57
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	36.30		8'000		8'793.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse			8'000		7'165.00	
3637.24	Beihilfen	1'018'961.00		780'000		852'473.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			10'000			
3637.26	Gemeindezuschüsse	539'555.00		370'000		415'964.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		201.96				162.19
4290.26	Nachzahlung abgeschriebener Rückersattungsforderungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		271.23				685.98
4631.00	Beiträge vom Kanton		666'950.00		480'000		518'732.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		66'007.67		80'000		120'057.45
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				3'000		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		22'208.00		40'000		89'848.81
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	11'460'687.25	6'752'501.63	10'600'000	5'840'000	10'959'607.67	6'495'060.23
	Nettoergebnis		4'708'185.62		4'760'000		4'464'547.44
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'039'711.67		5'400'000		5'204'774.29	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4'220'050.55		3'300'000		3'636'056.94	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'200'925.03		1'900'000		2'118'776.44	
4631.00	Beiträge vom Kanton		196'174.00		220'000		186'023.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'273'159.36		1'150'000		1'216'642.91
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'828'778.80		2'500'000		2'578'674.32
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'525'643.75		1'220'000		1'613'322.10
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		928'745.72		750'000		900'397.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	6'390'460.40	3'027'026.41	6'122'500	2'790'200	6'097'037.30	2'706'869.88
	Nettoergebnis		3'363'433.99		3'332'300		3'390'167.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'783.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'760.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'482.35					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'238.25					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'695.00					
3091.00	Personalwerbung	2'189.10					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'361.70					
3100.00	Büromaterial	3'948.30					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	308.20				681.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	34.20					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	109.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	636.20		3'000		1'082.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'600.10		20'000		195'236.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	16'045.35		5'000		14'195.10	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	743.05					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'977.20					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'289.35		40'000		84'338.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'610.25					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	727'406.55		712'200		603'749.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	378.25					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					533.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	75'542.40		44'900		46'116.70	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'656'142.10		2'256'000		1'614'904.35	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	791'509.90		600'000		1'087'981.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'564'532.35		2'300'000		2'329'807.60	
3980.00	Interne Übertragungen	144'138.15		141'400		118'411.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						976.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		806'948.87		973'200		693'215.40
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		255.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'219'822.54		1'817'000		2'012'678.33

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Fürsorge, übriges	5'521'378.10	1'752'863.69	5'474'200	1'664'300	5'228'813.30	1'699'108.04
	Nettoergebnis		3'768'514.41		3'809'900		3'529'705.26
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	12'500.00		12'500		12'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	11'078.55		18'000		16'423.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'503'850.10		2'309'400		2'224'718.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-34'614.80				-8'890.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	188'507.05		173'800		167'736.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	272'346.20		257'700		242'516.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37'696.55		35'100		33'759.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'744.10		25'600		27'518.80	
3091.00	Personalwerbung	1'567.50		4'000		4'345.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'538.65		5'100		1'719.80	
3100.00	Büromaterial	290.65					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'211.00		3'000		2'851.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'297.20		700		1'337.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	935.60		1'000		2'842.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		314.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	557.45		6'500		16'569.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	31'695.65		66'600		61'105.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	138.00		3'000		991.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	73'533.30		81'500		82'995.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	284'640.45		241'500		256'615.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	7'541.50		16'950		7'243.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'358.00		6'900		5'826.90	
3130.03	Anlässe	4'272.75		7'500		8'816.90	
3130.23	Integrationsangebote mit LV Kanton Zürich	158'277.90		200'000		171'175.35	
3130.24	Spielgruppenbetrieb	255'896.30		291'000		256'591.55	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	7.75		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	112'076.45		115'000		83'511.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800.00		6'000		5'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'728.45		80'300		79'989.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'700.10		20'000		28'335.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000		66.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	665'359.20		640'300		688'923.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	978.50		1'350		631.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'742.95		5'000		6'799.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'475.00		2'500		2'475.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	369.75		400		4'345.20	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	463'629.00		443'000		371'980.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	74'929.20				63'915.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	218'522.10		380'000		283'117.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'200.00		10'000		11'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'210.00		20'000		15'810.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'070.84		36'000		100'344.99
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500.00		3'500		3'500.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		634'433.65		650'000		627'667.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		175'495.70		175'300		174'745.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		851'053.50		755'400		752'940.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'100.00		24'100		24'100.00
59	Soziale Wohlfart, übriges Nettoergebnis	80'000.00	80'000.00	80'000	80'000	80'000.00	80'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	40'000.00	40'000.00	40'000	40'000	40'000.00	40'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000		40'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	40'000.00	40'000.00	40'000	40'000	40'000.00	40'000.00
3638.00	Beiträge an das Ausland	40'000.00		40'000		40'000.00	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	8'644'840.79	1'510'685.81	8'843'150	1'407'000	8'873'589.06	1'498'306.84
			7'134'154.98		7'436'150		7'375'282.22
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	4'347'010.86	1'389'199.96	4'257'550	1'302'200	4'277'295.61	1'367'605.99
			2'957'810.90		2'955'350		2'909'689.62

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	Gemeindestrassen	4'347'010.86	1'389'199.96	4'257'550	1'302'200	4'277'295.61	1'367'605.99
	Nettoergebnis		2'957'810.90		2'955'350		2'909'689.62
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783'231.25		742'900		723'245.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'852.15		-700		-27'071.15	
3049.00	Übrige Zulagen	9'947.10		13'000		9'992.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'216.95		56'300		52'233.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'919.25		84'600		82'719.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'812.70		20'200		19'084.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'535.00		8'000		7'878.45	
3091.00	Personalwerbung	324.30		500		972.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	926.90		1'000		1'842.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'766.25		25'400		17'807.00	
3101.01	Schneeräumungsmaterial (Salz, Splitt)	5'636.80		24'000		16'574.75	
3101.02	Strassenbezeichnungsschilder	374.15		4'000		313.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	279.45		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'755.75		3'600		2'608.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'898.95		41'500		7'519.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'792.05		9'000		12'119.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'330.65		4'500		2'330.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	294.30		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	429'317.45		392'000		391'421.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'526.10		98'000		176'000.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	33'826.41		26'000		31'867.76	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'481.20		6'700		5'581.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	71'612.20		90'000		99'763.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'739.25		12'300		12'713.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'888.45		7'000		6'060.70	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	400'486.10		340'000		425'246.05	
3141.01	Unterhalt Waldstrassen	12'006.50		16'000		16'912.45	
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	31'012.25		45'000		51'117.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.03	Schneeräumung durch Dritte	94'584.25		81'000		122'635.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500		1'075.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	119'235.05		82'000		82'243.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'300.00		12'000		12'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'161.00		3'000		2'762.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	343.60		650		240.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	205.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'354'033.00		1'407'100		1'299'892.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	284'210.40		290'300		284'336.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'069.00		6'300		2'069.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	105'184.00		128'800		143'085.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	172'600.00		172'600		171'300.00	
4240.12	Parkkarten Blaue Zone		179'160.00		150'000		
4240.13	Parkuhren		310'395.10		250'000		
4240.14	interne Bewirtschaftung		61'746.00		60'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'028.10		60'000		67'647.42
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'154.50		30'000		29'429.50
4472.01	Parkkarten Blaue Zone						164'610.00
4472.02	Parkuhren						291'505.05
4472.03	interne Bewirtschaftung						55'854.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		6'447.50		15'000		24'472.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		407'391.16		410'500		412'166.97
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		288'700.00		288'700		284'300.00
4980.00	Interne Übertragungen		10'177.60		8'000		7'621.05
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		30'000.00		30'000		30'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	4'244'799.23	121'485.85	4'535'600	104'800	4'533'924.90	130'700.85
	Nettoergebnis		4'123'313.38		4'430'800		4'403'224.05
6210	Bahninfrastruktur	1'351'290.18	121'485.85	1'386'500	104'800	1'352'066.90	127'263.75
	Nettoergebnis		1'229'804.33		1'281'700		1'224'803.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92.30				52.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	702.65		700		663.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'035.95		13'200		19'667.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'473.83		1'200		1'357.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'251.30		7'000		7'251.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'754.75		113'300		89'713.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'215.35		8'000		7'215.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	517'103.00		517'100		517'103.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	696'085.00		700'000		679'291.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	28'576.05		22'000		25'751.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
4240.13	Parkuhren		107'623.00		100'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'575.65				4'148.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'287.20		4'800		5'021.40
4472.02	Parkuhren						118'094.10
6220	Regionalverkehr	2'893'509.05		3'149'100		3'181'858.00	
	Nettoergebnis		2'893'509.05		3'149'100		3'181'858.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	923.05		2'000		1'848.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100		100.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'892'486.00		3'147'000		3'179'910.00	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges						3'437.10
	Nettoergebnis					3'437.10	
4250.00	Verkäufe						3'437.10
63	Verkehr, übrige	53'030.70		50'000		62'368.55	
	Nettoergebnis		53'030.70		50'000		62'368.55
6340	Verkehrsplanung allgemein	53'030.70		50'000		62'368.55	
	Nettoergebnis		53'030.70		50'000		62'368.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'030.70		50'000		62'368.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	8'932'081.60	6'877'466.80	8'942'450	6'752'400	8'509'973.55	6'524'066.00
	Nettoergebnis		2'054'614.80		2'190'050		1'985'907.55
71	Wasserversorgung	95'208.10		99'000		92'753.50	
	Nettoergebnis		95'208.10		99'000		92'753.50
7100	Wasserversorgung	95'208.10		99'000		92'753.50	
	Nettoergebnis		95'208.10		99'000		92'753.50
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'208.10		99'000		92'753.50	
72	Abwasserbeseitigung	4'253'163.13	4'125'496.23	4'036'150	3'915'750	3'947'716.88	3'830'908.23
	Nettoergebnis		127'666.90		120'400		116'808.65
7200	Abwasserbeseitigung	127'666.90		120'400		116'868.65	60.00
	Nettoergebnis		127'666.90		120'400		116'808.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'629.10		1'400		1'239.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	467.85					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'183.45		6'000		9'724.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	207.65		200		207.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	93'453.35		93'000		85'923.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'432.50		2'500		2'480.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'293.00		7'300		7'293.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.00
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	4'125'496.23	4'125'496.23	3'915'750	3'915'750	3'830'848.23	3'830'848.23
3049.00	Übrige Zulagen	7'756.60		6'000		10'655.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.75		450		791.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31.25		200		276.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	793.00		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000		1'754.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		17.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					109.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'824.40		5'000		26'453.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'244.40		55'000		84'492.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		12'000		12'866.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'144.55		2'500		2'136.35	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'167.05		50'000		18'462.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'842.65		12'600		13'629.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	286.95		500		286.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00				645.00	
3142.01	Unterhalt Glattpark-See	6'745.85		35'000		3'379.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	200'895.00		169'000		94'173.80	
3143.01	TV-Kontrolle SEVO	102'359.65		110'000		224'092.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	508.00		1'500		1'010.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000		2'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-89'932.44		-152'600		-201'921.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	156'181.10		73'100		73'061.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'075.35		5'000		4'241.20	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	3'271'881.12		3'200'000		3'153'335.08	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	305'900.00		305'900		300'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'146.00		9'200			
3980.00	Interne Übertragungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		33'600.00		10'000		30'800.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'302'970.70		2'800'000		2'857'616.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		746.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		636'971.53		962'250		764'421.83
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		48'408.00		25'000		30'372.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		102'800.00		118'500		147'637.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	2'562'360.87	2'557'687.72	2'651'750	2'645'250	2'554'235.77	2'548'252.67
	Nettoergebnis		4'673.15		6'500		5'983.10
7300	Abfallwirtschaft	4'673.15		6'500		5'983.10	
	Nettoergebnis		4'673.15		6'500		5'983.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'673.15		4'000		5'983.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500			
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	2'557'687.72	2'557'687.72	2'645'250	2'645'250	2'548'252.67	2'548'252.67
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	220.00		1'300		1'320.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	248'037.80		272'300		215'333.55	
3049.00	Übrige Zulagen	85.75		400		240.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'536.80		20'400		16'150.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'002.50		36'200		27'373.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'035.00		5'900		5'177.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000		111.00	
3091.00	Personalwerbung					300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'623.65		3'200		11'035.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28'944.30		60'000		7'580.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	879.50		3'000		88.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'449.25		1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	380.55		14'000		6'213.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'671.75		10'500		16'640.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	329'690.25		283'950		322'750.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'689.54		8'400		6'742.50	
3130.03	Anlässe			500			
3130.07	Haushaltkehricht	531'532.70		530'000		511'345.10	
3130.08	Glassammlungen Bruchglas	14'613.60		16'000		15'636.60	
3130.09	Papiersammlungen Haushalt	21'734.55		30'000		24'136.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.10	Metallsammlung	9'354.10		4'000		303.60	
3130.11	Sonderabfall Gemischt	8'819.95		1'000		198.20	
3130.12	Gewerbekehricht	200'549.50		238'000		210'505.90	
3130.14	Altöl	2'853.15		2'000		2'996.45	
3130.15	Grüngut	273'710.20		280'000		271'407.75	
3130.16	Diverse Wertstoffe	6'483.95		17'000		180.00	
3130.17	Alu/Weissblech	6'128.80		6'800		6'636.00	
3130.18	Grubengut	12'477.10		7'000		726.65	
3130.19	Hauptsammelstelle Sperrgut	46'392.20		48'000		15'787.70	
3130.20	Kartonsammlungen Haushalt	41'825.05		60'000		56'515.05	
3130.21	Papier + Karton Hauptsammelstelle	21'297.55		9'500		1'230.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	656.85		400		656.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	19'949.10		20'000		19'742.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'437.70		5'000		6'130.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	91'123.15		82'400		77'073.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	13'327.60		29'000		4'338.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000		974.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	153.20		1'000		237.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	599.55				388.47	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'991.90		67'800		59'389.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'288.00		41'300		41'288.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	82'355.71		63'800		63'791.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					192'970.42	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	154'600.00		154'600		144'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'544.25		24'000		21'779.95	
3980.00	Interne Übertragungen	127'141.67		135'600		121'527.58	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	38'500.00		38'500		38'500.00	
4240.01	Kehrrichtabfuhr - Grundgebühr		1'061'092.30		1'060'000		1'064'838.50
4240.02	Kehrrichtabfuhr - Sperrgutmarken		21'689.21		16'000		19'094.52

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.03	Kehrichtabfuhr - Sackgebühr		530'577.95		537'000		549'621.30
4240.04	Kehrichtabfuhrgebühr Presscontainer Glattpark		198'805.82		200'000		214'771.50
4240.05	Kehrichtabfuhr - Gewerbekehricht		276'853.85		320'000		310'371.00
4240.06	Entsch. Entsorgungsgebühr Altglas		36'886.50		43'000		40'144.30
4240.07	Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut		82'878.80		68'000		77'276.84
4240.08	Kasse Hauptsammelstelle Div. Wertstoffe		5'891.90		6'000		5'929.15
4240.11	Entsch. Diverse Wertstoffe				1'000		
4250.01	Metallsammlung		12'610.20		13'000		4'291.70
4250.02	Papiersammlungen Haushalt		20'353.71		22'000		18'924.80
4250.03	Glassammlungen Bruchglas		3'106.55		5'000		3'353.15
4250.04	Elektroschrott		17'672.94		13'500		17'928.82
4250.05	Alu/Weissblech		2'430.20		2'000		1'288.60
4250.06	Kartonsammlungen Haushalt		2'566.35		2'000		4'391.60
4250.07	Papier + Karton Hauptsammelstelle		9'690.00		4'000		
4250.14	Diverse Wertstoffe		1'568.40		1'000		424.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'082.25		30'000		36'393.06
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'981.50		20'000		19'981.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		45'407.62		112'450		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		44'300.00		48'600		51'700.00
4980.00	Interne Übertragungen		112'241.67		120'700		107'527.58
75	Arten- und Landschaftsschutz	61'371.95		103'100		86'746.50	
	Nettoergebnis		61'371.95		103'100		86'746.50
7500	Arten- und Landschaftsschutz	61'371.95		103'100		86'746.50	
	Nettoergebnis		61'371.95		103'100		86'746.50
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.00		3'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'176.15		61'400		53'288.85	
3130.03	Anlässe	7'019.60		10'500		250.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	771.00		13'400		18'858.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'492.00		6'500		6'492.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	7'863.20		7'800		7'856.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	114'741.50	22'700.00	165'000		106'014.85	2'084.75
	Nettoergebnis		92'041.50		165'000		103'930.10
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	114'741.50	22'700.00	165'000		106'014.85	2'084.75
	Nettoergebnis		92'041.50		165'000		103'930.10
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'047.20		1'000		623.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'898.90		6'500		2'591.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'004.70		124'500		76'453.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00		5'000		5'000.00	
3130.03	Anlässe			4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'921.70		15'000		10'992.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	869.00		1'000		1'353.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	8'000.00		8'000		9'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'700.00				
4630.00	Beiträge vom Bund						2'084.75
77	Übriger Umweltschutz	796'706.45	153'582.85	882'850	191'400	785'543.85	139'955.10
	Nettoergebnis		643'123.60		691'450		645'588.75
7710	Friedhof und Bestattung	671'654.50	153'582.85	731'850	191'400	662'802.80	139'955.10
	Nettoergebnis		518'071.65		540'450		522'847.70
3049.00	Übrige Zulagen	40.40		900		60.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2.90		100		4.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	.70		50		.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'741.75		65'300		71'297.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	976.55					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'231.20		7'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'542.00		31'000		32'114.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'420.80		160'000		175'042.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	175.20		200		175.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	579.10		600		579.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	194'733.95		183'000		198'837.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'090.45		91'500		33'988.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600		-600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	422.70		400		351.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'331.00		1'300		1'331.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'906.60		15'000		32'535.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'500.00		67'500		67'600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	99'959.20		105'900		49'483.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'345.00		73'500		74'156.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'278.65		12'000		16'315.90
4980.00	Interne Übertragungen		99'959.20		105'900		49'483.20
7790	Umweltschutz, übriges Nettoergebnis	125'051.95	125'051.95	151'000	151'000	122'741.05	122'741.05
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	82.00		300		164.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'583.30		121'000		99'388.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'570.20		9'000		7'468.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'027.20		15'800		12'766.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'189.25		1'400		1'189.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		1'000		290.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		274.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00		1'500		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
79	Raumordnung Nettoergebnis	1'048'529.60	18'000.00	1'004'600	1'004'600	936'962.20	2'865.25
			1'030'529.60				934'096.95
7900	Raumordnung Nettoergebnis	1'048'529.60	18'000.00	1'004'600	1'004'600	936'962.20	2'865.25
			1'030'529.60				934'096.95
3130.00	Dienstleistungen Dritter	260'617.80		165'000		141'835.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'860.85		2'500		2'583.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'972.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00				119.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	131'257.00		131'200		131'257.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	372'402.40		430'700		378'092.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	82'141.55		76'000		82'602.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	199'200.00		199'200		198'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000.00				2'865.25
8	Volkswirtschaft	152'497.40	2'365'832.90	109'850	2'284'000	73'334.35	2'325'167.85
	Nettoergebnis	2'213'335.50		2'174'150		2'251'833.50	
81	Landwirtschaft	4'379.00		10'650		7'954.30	
	Nettoergebnis		4'379.00		10'650		7'954.30
8120	Strukturverbesserungen	4'379.00		10'650		7'954.30	
	Nettoergebnis		4'379.00		10'650		7'954.30
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	851.55		600		601.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.05		50		1.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	44.10				33.60	
3635.01	Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Opfikon	3'481.30		10'000		7'317.70	
82	Forstwirtschaft	77'677.30		99'200		65'380.05	
	Nettoergebnis		77'677.30		99'200		65'380.05
8200	Forstwirtschaft	77'677.30		99'200		65'380.05	
	Nettoergebnis		77'677.30		99'200		65'380.05
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	266.00		300		204.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19.75		50		15.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.05		50		3.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	84.00		100		70.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'627.60		9'600		8'783.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'132.00		12'100		12'132.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'543.90		77'000		44'172.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
86	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	2'257'632.90	2'257'632.90	2'284'000	2'284'000	2'274'367.85	2'274'367.85
8600	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	2'257'632.90	2'257'632.90	2'284'000	2'284'000	2'274'367.85	2'274'367.85
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'257'632.90		2'284'000		2'274'367.85
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	70'441.10 37'758.90	108'200.00			50'800.00	50'800.00
8720	Gas Nettoergebnis	108'200.00	108'200.00			50'800.00	50'800.00
4391.00	Aufwertungen VV		108'200.00				50'800.00
8730	Nichtelektrische Energie Nettoergebnis	70'441.10	70'441.10				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	70'441.10					
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	79'107'267.45 124'819'074.26	203'926'341.71	45'419'500 125'682'750	171'102'250	82'647'698.79 114'750'190.75	197'397'889.54
91	Steuern Nettoergebnis	666'578.86 199'654'165.32	200'320'744.18	522'200 167'362'400	167'884'600	595'476.90 167'357'994.07	167'953'470.97
9100	Allgemeine Gemeindesteuern Nettoergebnis	591'761.26 178'818'924.02	179'410'685.28	450'000 147'310'000	147'760'000	529'005.85 156'104'867.32	156'633'873.17
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	591'761.26		450'000		529'005.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'924'365.50		32'000'000		33'063'142.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'665'758.20		7'300'000		11'290'220.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		69'422.03		140'000		403'738.30
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'107'424.70		1'700'000		2'044'412.95
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-524'585.25		-850'000		-524'847.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-85'452.35		-40'000		-89'676.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'975'728.75		3'000'000		2'860'954.05
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		367'747.90		700'000		309'466.55
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		36'573.04		50'000		11'342.68
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		588'962.70		800'000		688'879.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-179'308.35		-400'000		-238'780.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'939'464.55		6'600'000		10'933'664.33
4008.00	Personensteuern		432'388.66		430'000		432'056.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		102'366'249.50		81'000'000		80'206'641.05
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-128'926.40		400'000		-1'128'981.80
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		16'335.32		60'000		25'937.38
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		9'836'752.85		2'300'000		8'251'057.05
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-6'815'825.35		-1'200'000		-1'095'850.35
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-30'881.45		-110'000		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'099'272.80		9'000'000		9'455'251.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-559'452.40		600'000		-892'777.15
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		167.33				37.62
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'068'661.05		4'500'000		872'071.90
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-760'158.05		-220'000		-244'086.90
9101	Sondersteuern	74'817.60	20'910'058.90	72'200	20'124'600	66'471.05	11'319'597.80
	Nettoergebnis	20'835'241.30		20'052'400		11'253'126.75	
3631.00	Beiträge an Kanton	21'240.00		20'800		19'950.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'400.00		43'400		38'900.00	
3980.00	Interne Übertragungen	10'177.60		8'000		7'621.05	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		20'785'798.90		20'000'000		11'191'587.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4033.00	Hundesteuern		124'260.00		124'600		128'010.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	57'730'990.00		35'845'000		44'482'670.00	744'598.00
	Nettoergebnis		57'730'990.00		35'845'000		43'738'072.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	57'730'990.00		35'845'000		44'482'670.00	744'598.00
	Nettoergebnis		57'730'990.00		35'845'000		43'738'072.00
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	57'730'990.00		35'845'000		44'482'670.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						744'598.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'842'774.32	3'500'296.15	2'842'600	3'096'700	12'913'379.91	28'534'495.82
	Nettoergebnis	657'521.83		254'100		15'621'115.91	
9610	Zinsen	1'357'131.17	2'002'084.10	1'382'100	1'682'800	1'111'270.42	1'891'075.94
	Nettoergebnis	644'952.93		300'700		779'805.52	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	32'095.52		35'000		29'817.74	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	709'000.00		1'039'700		680'605.33	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	169'426.50		120'000		171'733.35	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	291'440.80		10'000		18'787.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	155'168.35		177'400		210'326.05	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		32'873.66				95'172.55
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'056.01		1'000		2'198.33
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		383'361.13		250'000		326'417.86
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		150'504.40		2'500		6'166.20
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'282.50				1'192.50
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'480.50		1'700		1'586.25
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		254'324.40		260'000		254'324.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'172'201.50		1'167'600		1'204'017.85
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'449'760.30	1'490'517.05	1'412'000	1'413'900	1'457'158.85	1'420'669.85
	Nettoergebnis	40'756.75		1'900			36'489.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00		600		600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.20		50		2.20	
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	1'825.00					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			4'500			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	95'338.50		86'300		88'783.50	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	47'740.65		67'100		48'164.65	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	345.15					
3431.20	Anschaffungen Mobilien	8'444.10				8'837.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	74'244.95		63'800		75'477.55	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'064.00		4'250		4'064.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	14'429.35		14'000		13'992.05	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'215.15		2'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000		35'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'148'511.25		1'134'400		1'182'237.90	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'344'353.60		1'347'800		1'332'323.50
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		78'721.85		66'100		84'826.30
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'662.60				3'520.05
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		65'779.00				
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					10'306'142.95	25'213'300.03
	Nettoergebnis					14'907'157.08	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					8'537'200.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					1'768'942.95	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						25'213'300.03
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	35'882.85	7'695.00	48'500		38'807.69	9'450.00
	Nettoergebnis		28'187.85		48'500		29'357.69
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					38'807.69	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	35'882.85		48'500			
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		7'695.00				9'450.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	7.30	7.30	24'000	24'000	26'229.75	26'229.75
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	7.30	7.30	24'000	24'000	26'229.75	26'229.75
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7.30		24'000		26'229.75
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	17'866'924.27	105'294.08 17'761'630.19	6'209'700	96'950 6'112'750	24'656'171.98	139'095.00 24'517'076.98
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	105'294.08	105'294.08	96'950	96'950	139'095.00	139'095.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'303.50		3'900		550.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'876.20		5'550		4'612.40	
3105.00	Lebensmittel	4'506.20		8'000		2'594.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					1'525.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	40'275.30				65'271.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'981.55		8'950		9'124.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	223.68				150.85	
3130.03	Anlässe	384.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'914.95		8'750		9'667.40	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	33'034.35		45'900		32'517.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'100.00		7'000		6'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'400		4'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'694.35		3'500		2'579.10	
4250.00	Verkäufe		8'240.00		15'000		6'694.40
4390.00	Übriger Ertrag		16'726.00		20'600		14'834.75
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		72'259.73		51'050		106'577.45
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'068.35		10'300		10'988.40
9999	Abschluss Nettoergebnis	17'761'630.19	17'761'630.19	6'112'750	6'112'750	24'517'076.98	24'517'076.98
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	17'761'630.19		6'112'750		24'517'076.98	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	Legislative und Exekutive	884'924.00	1'500.00	924'600		896'933.75	
	Nettoergebnis		883'424.00		924'600		896'933.75
15	Präsidialabteilung	6'423'081.63	549'369.43	5'949'750	532'900	4'714'804.16	624'353.95
	Nettoergebnis		5'873'712.20		5'416'850		4'090'450.21
20	Bau und Infrastruktur	16'140'269.00	8'677'905.06	16'191'850	8'185'600	15'590'803.70	8'190'036.04
	Nettoergebnis		7'462'363.94		8'006'250		7'400'767.66
30	Bevölkerungsdienste	13'424'830.28	4'814'577.27	13'577'700	4'352'100	13'281'967.70	4'512'327.54
	Nettoergebnis		8'610'253.01		9'225'600		8'769'640.16
35	Gesellschaft	28'146'242.77	15'266'034.23	24'367'200	12'816'700	23'816'550.38	12'225'259.10
	Nettoergebnis		12'880'208.54		11'550'500		11'591'291.28
45	Sozialamt	51'436'918.60	29'292'901.66	48'571'400	26'772'900	49'067'634.98	31'203'341.40
	Nettoergebnis		22'144'016.94		21'798'500		17'864'293.58
47	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	3'393'643.25	3'393'643.25	3'101'000	3'101'000	3'204'381.55	3'204'381.55
	Nettoergebnis						
50	Schule	70'446'917.90	4'561'046.80	70'704'600	3'688'900	67'160'965.40	4'159'747.85
	Nettoergebnis		65'885'871.10		67'015'700		63'001'217.55
55	Stadtammann und Betreibungsamt	1'461'821.80	2'035'859.99	1'510'100	1'805'000	1'500'681.91	2'121'514.53
	Nettoergebnis	574'038.19		294'900		620'832.62	
60	Finanzabteilung - Steueramt	2'729'287.82	202'245'926.48	2'220'500	169'277'100	2'232'329.11	169'601'259.50
	Nettoergebnis	199'516'638.66		167'056'600		167'368'930.39	
61	Finanzabteilung - Liegenschaften	17'277'321.20	15'361'596.90	17'229'450	15'151'050	15'988'168.79	13'933'769.39
	Nettoergebnis		1'915'724.30		2'078'400		2'054'399.40
65	Finanzabteilung - Verwaltung	60'623'238.55	3'949'765.92	39'109'650	3'887'300	57'784'959.40	29'981'266.96
	Nettoergebnis		56'673'472.63		35'222'350		27'803'692.44
Total Aufwand / Ertrag		272'388'496.80	290'150'126.99	243'457'800	249'570'550	255'240'180.83	279'757'257.81
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		17'761'630.19		6'112'750		24'517'076.98	
Total		290'150'126.99	290'150'126.99	249'570'550	249'570'550	279'757'257.81	279'757'257.81

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	290'150'126.99	290'150'126.99	249'570'550	249'570'550	279'757'257.81	279'757'257.81
10	Legislative und Exekutive	884'924.00	1'500.00	924'600		896'933.75	
	Nettoergebnis		883'424.00		924'600		896'933.75
1010	Legislative	258'660.95		286'200		268'427.30	
	Nettoergebnis		258'660.95		286'200		268'427.30
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	118'847.00		122'350		120'471.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	44'407.50		50'000		46'381.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'957.65		11'500		10'610.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'389.70		4'200		1'407.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'536.90		10'100		6'063.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'061.40		14'000		12'287.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00		250		250.00	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	29'834.70		37'000		37'249.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'976.10		9'400		7'405.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	26'400.00		26'400		26'300.00	
1020	Exekutive	626'263.05	1'500.00	638'400		628'506.45	
	Nettoergebnis		624'763.05		638'400		628'506.45
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	361'990.00		362'000		361'990.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	43'701.00		44'000		47'645.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-854.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'208.40		30'200		30'501.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'323.60		51'800		51'786.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'347.10		6'400		6'407.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00		1'000			
3099.00	K Übriger Personalaufwand	24'883.40		18'100		24'259.35	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	28'095.25		34'000		18'163.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	36'123.00		37'200		36'381.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Anlässe	15'833.45		20'500		17'637.00	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'725.35		20'000		22'748.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'712.00		5'700		5'712.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'270.50		7'500		6'130.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00				
15	Präsidialabteilung	6'423'081.63	549'369.43	5'949'750	532'900	4'714'804.16	624'353.95
	Nettoergebnis		5'873'712.20		5'416'850		4'090'450.21
1510	Wahlbüro	45'951.35		84'850		59'678.15	
	Nettoergebnis		45'951.35		84'850		59'678.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'005.35		16'000		11'279.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	271.05		600		425.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	69.20		150		91.75	
3102.00	K Drucksachen, Publikationen	15'116.70		34'500		24'657.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	20'059.50		30'000		22'159.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	59.30		600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'370.25		1'500		1'064.00	
1520	Stadtkanzlei	2'488'637.10	124'440.00	2'490'150	124'450	2'408'448.45	128'220.00
	Nettoergebnis		2'364'197.10		2'365'700		2'280'228.45
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	399.00		100			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'010'015.15		966'000		932'106.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'303.00		65'700		61'818.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'158.50		82'000		89'014.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'457.55		13'900		13'654.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'486.35		43'000		35'889.30	
3090.01	Lehrlingsschulgelder	25'896.55		30'000		34'153.15	
3091.00	Personalwerbung	2'162.00				6'464.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	152'744.85		142'300		149'997.55	
3099.01	Jahresschlussessen	28'289.30		33'600		30'886.05	
3099.02	Personalausflug	12'420.00		16'800		14'591.60	
3099.03	Prämien an Personal	13'200.00		18'000		13'657.55	
3100.00	K Büromaterial	59'033.60		68'500		69'163.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	510.25		700		683.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	414'359.95		418'200		402'725.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'406.50		1'700		1'895.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	177.40		1'450		464.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	960.90		1'000		2'200.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'958.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'824.90		70'300		56'172.70	
3130.01	K Allgemeine Verwaltungskosten	192'807.05		220'050		200'538.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	31'482.85		29'500		29'407.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'514.80		20'000		4'087.25	
3133.00	K Informatik-Nutzungsaufwand	33'017.50		51'600		57'020.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'116.30		1'000		1'016.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	109.00		100		109.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'050.00		500		554.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	435.50		3'300		2'117.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'204.20		1'000		960.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	184'810.45		162'000		167'288.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'883.70		27'850		27'852.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'340.00		12'350		19'720.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		103'600.00		103'600		100'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'500.00		8'500		8'500.00
1530	ICT	2'997'742.58	172'639.00	2'459'250	168'500	1'400'811.21	150'500.00
	Nettoergebnis		2'825'103.58		2'290'750		1'250'311.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'347.85		418'700		407'998.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'474.70				-32.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	218.40		400		86.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'141.40		31'200		30'510.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'368.60		47'000		44'539.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'377.60		6'400		6'268.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'470.00		21'500		3'715.95	
3100.00	Büromaterial			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'501.35		4'000		4'778.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	259.98		600		164.18	
3113.00	K Anschaffung Hardware	46'427.75		32'500		39'653.57	
3118.00	K Anschaffung immaterielle Anlagen	68'349.81		135'550		62'720.05	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	388'493.20		461'900		208'746.45	
3130.01	K Allgemeine Verwaltungskosten	76'476.25		108'500		91'742.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			1'800			
3133.00	K Informatik-Nutzungsaufwand	1'471'878.50		665'300			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'816.65		7'300		6'775.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'603.60		16'000		14'603.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	26'283.00		27'000		60'513.00	
3158.00	K Unterhalt immaterielle Anlagen	309'886.09		351'900		340'400.16	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'229.25		38'000		31'420.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	648.00		700		767.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'167.00		65'600		28'168.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'273.00		16'400		17'273.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'339.00		10'200		10'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		158'300.00		158'300		140'300.00
1540	Kultur + Freizeit, Kulturkommission	175'135.96	40'013.00	210'950	57'000	138'928.93	125'039.00
	Nettoergebnis		135'122.96		153'950		13'889.93
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	8'545.00		9'100		8'545.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'004.80		7'000		6'841.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	425.65		400		392.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	71.05		100		71.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	950.20		2'250		1'040.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	468.00		1'000		319.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'734.50		4'650		4'149.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'053.75		7'750		4'611.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	20.53				43.18	
3130.03 K	Anlässe	82'934.68		101'300		66'451.65	
3130.04	Neujahrsblätter	18'008.20		17'000		15'986.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'497.10		15'400		15'474.55	
3636.00 K	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	31'922.50		45'000		15'002.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'865.00		17'000		18'265.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44.00				40.00
4631.00 K	Beiträge vom Kanton		27'104.00		40'000		106'734.00
1550	Stadtbibliothek	423'162.28	21'903.45	439'200	24'000	423'610.23	23'550.95
	Nettoergebnis		401'258.83		415'200		400'059.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232'664.00		233'900		238'115.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'642.70					
3049.00	Übrige Zulagen	2'198.20		1'700		1'989.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'862.95		17'200		17'647.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'610.30		26'100		25'783.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'478.00		3'600		3'639.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'950.50		3'600		3'749.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	538.70		600		708.70	
3100.00	Büromaterial	79.10		100		90.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'646.75		3'500		4'437.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	427.90		3'000		1'080.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'023.95		4'100		4'040.35	
3103.01	Bücher Kinder & Jugend	23'652.15		23'600		23'193.75	
3103.02	Bücher Erwachsene	21'535.30		21'800		22'259.30	
3103.03	Fremdsprachen	3'313.05		3'300		3'269.30	
3103.04	Hörbücher	5'846.95		5'700		5'061.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.05	Spiele	2'959.95		3'000		2'847.05	
3103.06	Non Books	5'923.60		6'000		5'892.90	
3103.07	Reserve Bücher / Non Books	3'003.31		2'800		2'163.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'067.15		6'300		5'448.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'277.15		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'277.35		4'500		4'416.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	243.65				437.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	346.72		600		331.77	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'805.15		6'900		6'813.82	
3130.03	Anlässe	8'356.60		7'100		8'575.65	
3144.00	K Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'561.25		33'400		18'400.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		900		100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'117.85		13'000		12'920.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	277.80		900		145.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	659.65				50.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'785.00		21'000		19'605.50
4250.00	Verkäufe		733.65		1'000		1'288.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'384.80		2'000		2'441.20
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						215.40
1560	Friedensrichter	201'873.33	99'794.95	191'400	85'000	162'155.69	75'872.50
	Nettoergebnis		102'078.38		106'400		86'283.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	130'858.30		122'000		106'573.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'754.50		9'100		6'902.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'527.90		14'600		13'942.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'004.45		1'900		1'469.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	980.00		1'000		180.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	962.65		1'000		378.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200.00		3'200		3'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'601.55		7'500		4'481.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400.00		400		400.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'583.98		30'000		24'628.14	
4210.00	K Gebühren für Amtshandlungen		95'588.00		85'000		75'872.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		226.05				
4270.00	Bussen		3'050.00				
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		930.90				
1570	Food-Festival	45'771.48	45'771.48	67'750	67'750	47'920.25	47'920.25
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'257.65		2'400		550.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'876.20		5'550		4'612.40	
3105.00	Lebensmittel	4'506.20		8'000		2'594.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					1'525.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'981.55		8'950		7'589.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	223.68				150.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'914.95		8'750		9'667.40	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	21'011.25		34'100		21'228.60	
4250.00	Verkäufe		8'240.00		15'000		6'694.40
4390.00	Übriger Ertrag		12'406.00		18'600		14'006.15
4502.00	K Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		24'760.23		33'650		26'691.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		365.25		500		528.05
1580	Erlebnis- und Begegnungsraum	44'807.55	44'807.55	6'200	6'200	73'251.25	73'251.25
3119.00	K Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	40'275.30				65'271.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'535.00	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4'532.25		6'200		6'444.55	
4502.00	K Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		40'275.30				66'806.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'532.25		6'200		6'444.55
20	Bau und Infrastruktur	16'140'269.00	8'677'905.06	16'191'850	8'185'600	15'590'803.70	8'190'036.04
	Nettoergebnis		7'462'363.94		8'006'250		7'400'767.66

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2010	Bauamt-Verwaltung	922'488.50	531'698.20	959'400	533'400	934'429.70	530'333.50
	Nettoergebnis		390'790.30		426'000		404'096.20
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'576.50		3'000		2'869.00	
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	700'315.55		760'300		731'017.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'270.05		-5'300		-21'392.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'210.30		56'600		54'134.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'701.80		94'900		87'251.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'140.70		8'900		8'271.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'831.70		5'000		4'056.70	
3091.00	Personalwerbung	888.05		1'000		972.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000		338.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	481.10		3'000		1'401.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	596.45		1'000		596.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'200.00		2'000		3'148.90	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	38'285.55		5'000		56'589.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'112.50		20'000		2'869.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'700.00		1'400		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	718.35		600		804.00	
4120.00	Konzessionen		28'558.20		32'000		29'553.50
4250.00	Verkäufe		240.00				80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		501'400.00		501'400		500'700.00
2015	Baupolizei	663'781.05	257'803.05	714'250	188'000	641'584.30	211'035.90
	Nettoergebnis		405'978.00		526'250		430'548.40
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'377.05		6'000		4'113.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	423'355.40		421'000		410'154.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'392.40		-3'100		-8'411.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'884.95		31'800		30'926.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'929.60		50'000		48'005.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'974.80		5'000		4'846.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'900.00		5'000		7'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	708.20		2'250		580.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	48.05		2'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	270.00		300		1'797.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'070.90		35'000		16'422.20	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'735.75		50'000		20'274.25	
3132.01	Baukollegium	8'971.40		8'000		5'375.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	47.35					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'900.00		96'900		100'000.00	
4210.00	K Gebühren für Amtshandlungen		195'503.05		130'000		160'155.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'300.00				1'380.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'000.00		58'000		49'500.00
2016	Bauliche Schutzraumkontrolle	159'901.55	156'156.05	25'000	11'000	71'455.65	55'309.20
	Nettoergebnis		3'745.50		14'000		16'146.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'045.50		25'000		26'306.45	
3701.00	K Durchlaufende Beiträge an Kanton	50'000.00				35'200.00	
3707.00	K Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	94'856.05				9'949.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000		8'960.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		10'500.00				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		800.00		1'000		1'200.00
4701.00	K Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten		94'856.05				9'949.20
4707.00	K Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		50'000.00				35'200.00
2020	Kataster und Vermessung	60'146.05	5'883.25	70'000	7'000	49'927.45	12'501.95
	Nettoergebnis		54'262.80		63'000		37'425.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'146.05		70'000		49'927.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'883.25		7'000		12'501.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2025	Feuerpolizei	19'492.65	14'112.55	35'000	14'000	38'598.60	20'988.45
	Nettoergebnis		5'380.10		21'000		17'610.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'602.35		25'000		27'260.70	
3130.06	Periodische Brandschutzkontrollen/Vorabklärungen	1'890.30		10'000		11'337.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'987.55		7'000		12'825.50
4210.01	Gebühren period. Brandschutzkontrollen		3'125.00		7'000		8'162.95
2030	Gartenbauamt	1'356'451.20	41'947.85	1'615'600	29'000	1'402'280.15	36'567.20
	Nettoergebnis		1'314'503.35		1'586'600		1'365'712.95
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	526'980.10		585'600		567'993.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'727.05	
3049.00	Übrige Zulagen	6'699.80		9'000		9'514.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'032.80		44'300		42'850.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'511.20		60'600		58'294.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'163.60		16'100		14'719.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'958.15		5'000		5'979.45	
3091.00	Personalwerbung	3'156.50		500		1'004.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'755.15		500		300.00	
3101.00	K Betriebs-, Verbrauchsmaterial	32'937.25		51'000		52'473.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	311.10		300		297.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'779.40		53'000		17'298.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'053.20		9'000		16'773.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'334.90		10'500		9'757.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'614.35		1'500		859.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	176'522.20		190'000		179'474.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	415.20		500		416.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'300.00		1'200		1'250.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'483.60		6'500		5'483.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'207.50		3'500		3'509.00	
3140.00	K Unterhalt an Grundstücken	101'140.65		130'000		54'196.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.01	K	Grünunterhalt Opfikerpark	60'100.95		92'000		64'673.70	
3141.00		Unterhalt Strassen und Verkehrswege			500		518.90	
3142.01		Unterhalt Glattpark-See	37'420.90		34'000		11'770.35	
3143.00	K	Unterhalt übrige Tiefbauten	29'131.55		80'000		67'235.45	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'799.65		34'000		80'953.60	
3159.01		Unterhalt Ruhebänke Opfikerpark			5'000			
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		3'000		3'000.00	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	884.50		3'000		2'553.30	
3170.00		Reisekosten und Spesen			200			
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	79'657.00		129'700		79'656.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'100.00		54'100		53'200.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'947.85		12'000		19'567.20
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000.00		17'000		17'000.00
2035		Spielwiesen, Finnenbahn etc.	4'413.40		5'100		1'131.50	
		Nettoergebnis		4'413.40		5'100		1'131.50
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'600		922.50	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	443.75		1'000			
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	3'969.65		1'500		209.00	
2040		Abfallbeseitigung	2'336'693.85	2'336'693.85	2'430'550	2'430'550	2'337'437.60	2'337'437.60
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	220.00		1'300		1'320.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	248'037.80		272'300		215'333.55	
3049.00		Übrige Zulagen	85.75		400		240.35	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'536.80		20'400		16'150.95	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	32'002.50		36'200		27'373.85	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'035.00		5'900		5'177.35	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000		111.00	
3091.00		Personalwerbung					300.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'004.25		2'200		8'093.40	
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	28'944.30		60'000		7'580.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					88.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	380.55		12'000		6'213.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'916.60		2'500		2'648.25	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	176'022.25		138'850		179'538.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	6'190.17		8'200		6'401.08	
3130.03	Anlässe			500			
3130.07	Haushaltkehricht	531'532.70		530'000		511'345.10	
3130.08	Glassammlungen Bruchglas	14'613.60		16'000		15'636.60	
3130.09	Papiersammlungen Haushalt	21'734.55		30'000		24'136.80	
3130.10	Metallsammlung	9'354.10		4'000		303.60	
3130.11	Sonderabfall Gemischt	8'819.95		1'000		198.20	
3130.12	K Gewerbekehricht	200'549.50		238'000		210'505.90	
3130.14	Altöl	2'853.15		2'000		2'996.45	
3130.15	Grüngut	273'710.20		280'000		271'407.75	
3130.16	Diverse Wertstoffe	6'483.95		17'000		180.00	
3130.17	Alu/Weissblech	6'128.80		6'800		6'636.00	
3130.18	Grubengut	12'477.10		7'000		726.65	
3130.19	Hauptsammelstelle Sperrgut	46'392.20		48'000		15'787.70	
3130.20	K Kartonsammlungen Haushalt	41'825.05		60'000		56'515.05	
3130.21	K Papier + Karton Hauptsammelstelle	21'297.55		9'500		1'230.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00				300.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	19'949.10		20'000		19'742.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	89'407.10		80'800		75'850.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	13'327.60		29'000		4'338.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000		974.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	153.20		1'000		237.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	599.55				388.47	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'991.90		67'800		59'389.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'288.00		41'300		41'288.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	42'618.71		24'100		24'054.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					192'970.42	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	154'600.00		154'600		144'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	15'668.65		21'800		18'899.00	
3980.00	Interne Übertragungen	127'141.67		135'600		121'527.58	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	38'500.00		38'500		38'500.00	
4240.01	Kehrichtabfuhr - Grundgebühr		1'061'092.30		1'060'000		1'064'838.50
4240.02	Kehrichtabfuhr - Sperrgutmarken		21'689.21		16'000		19'094.52
4240.03	Kehrichtabfuhr - Sackgebühr		530'577.95		537'000		549'621.30
4240.04	Kehrichtabfuhrgebühr Presscontainer Glattpark		198'805.82		200'000		214'771.50
4240.05	K Kehrichtabfuhr - Gewerbekehricht		276'853.85		320'000		310'371.00
4240.06	Entsch. Entsorgungsgebühr Altglas		36'886.50		43'000		40'144.30
4240.11	Entsch. Diverse Wertstoffe				1'000		
4250.01	Metallsammlung		12'610.20		13'000		4'291.70
4250.02	Papiersammlungen Haushalt		20'353.71		22'000		18'924.80
4250.03	Glassammlungen Bruchglas		3'106.55		5'000		3'353.15
4250.04	Elektroschrott		17'672.94		13'500		17'928.82
4250.05	Alu/Weissblech		2'430.20		2'000		1'288.60
4250.06	Kartonsammlungen Haushalt		2'566.35		2'000		4'391.60
4250.07	Papier + Karton Hauptsammelstelle		9'690.00		4'000		
4250.14	Diverse Wertstoffe		1'568.40		1'000		424.75
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'082.25		30'000		36'293.06
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		45'407.62		112'450		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		44'300.00		48'600		51'700.00
2041	Hauptsammelstelle im Rohr	220'993.87	220'993.87	214'700	214'700	210'815.07	210'815.07
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	619.40		1'000		2'941.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	879.50		3'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'449.25		1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'755.15		8'000		13'992.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'668.00		145'100		143'212.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	499.37		200		341.42	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	356.85		400		356.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'437.70		5'000		6'130.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'716.05		1'600		1'222.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'000			
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	39'737.00		39'700		39'737.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'875.60		2'200		2'880.95	
4240.07	K Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut		82'878.80		68'000		77'276.84
4240.08	Kasse Hauptsammelstelle Div. Wertstoffe		5'891.90		6'000		5'929.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'981.50		20'000		19'981.50
4980.00	Interne Übertragungen		112'241.67		120'700		107'527.58
2050	Gemeindestrassen	4'114'522.30	827'721.26	4'035'850	834'200	4'037'596.40	848'015.89
	Nettoergebnis		3'286'801.04		3'201'650		3'189'580.51
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	783'231.25		742'900		723'245.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'852.15		-700		-27'071.15	
3049.00	Übrige Zulagen	9'947.10		13'000		9'992.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'216.95		56'300		52'233.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'919.25		84'600		82'719.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'812.70		20'200		19'084.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'535.00		8'000		7'878.45	
3091.00	Personalwerbung	324.30		500		972.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	926.90		1'000		1'842.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'449.60		25'000		17'490.35	
3101.01	Schneeräumungsmaterial (Salz, Splitt)	5'636.80		24'000		16'574.75	
3101.02	Strassenbezeichnungsschilder	374.15		4'000		313.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	176.75		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'755.75		3'600		2'608.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'898.95		41'500		7'519.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'792.05		9'000		12'119.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	294.30		1'500			
3119.01	Fahنشmuck	1'904.30		3'000		465.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	429'317.45		392'000		391'421.65	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	81'022.65		20'000		82'472.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	828.45		1'000		1'129.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'481.20		6'700		5'581.20	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	71'612.20		90'000		99'763.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'419.35		10'000		10'398.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'888.45		7'000		6'060.70	
3141.00	K Unterhalt Strassen und Verkehrswege	400'486.10		340'000		425'246.05	
3141.01	Unterhalt Waldstrassen	12'006.50		16'000		16'912.45	
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	31'012.25		45'000		51'117.85	
3141.03	K Schneeräumung durch Dritte	94'584.25		81'000		122'635.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500		1'075.70	
3151.00	K Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	82'294.50		47'000		49'387.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'400.00		3'000		3'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'161.00		3'000		2'762.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	343.60		650		240.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	205.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'354'033.00		1'407'100		1'299'892.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	272'429.40		278'500		272'555.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'069.00		6'300		2'069.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	105'184.00		128'800		143'085.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	114'400.00		114'400		114'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'028.10		60'000		67'647.42
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'154.50		30'000		29'429.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		6'447.50		15'000		24'472.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		407'391.16		410'500		412'166.97

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		288'700.00		288'700		284'300.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		30'000.00		30'000		30'000.00
2060	Abwasserbeseitigung	4'125'496.23	4'125'496.23	3'915'750	3'915'750	3'830'848.23	3'830'848.23
3049.00	Übrige Zulagen	7'756.60		6'000		10'655.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.75		450		791.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31.25		200		276.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	793.00		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			5'000		1'754.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500		17.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					109.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'824.40		5'000		26'453.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'244.40		55'000		84'492.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		12'000		12'866.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'144.55		2'500		2'136.35	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900.00		900		900.00	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'167.05		50'000		18'462.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'842.65		12'600		13'629.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	286.95		500		286.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00				645.00	
3142.01	Unterhalt Glattpark-See	6'745.85		35'000		3'379.00	
3143.00	K Unterhalt übrige Tiefbauten	200'895.00		169'000		94'173.80	
3143.01	TV-Kontrolle SEVO	102'359.65		110'000		224'092.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	508.00		1'500		1'010.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00		2'000		2'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-89'932.44		-152'600		-201'921.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	156'181.10		73'100		73'061.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'075.35		5'000		4'241.20	
3614.00	K Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	3'271'881.12		3'200'000		3'153'335.08	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	305'900.00		305'900		300'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'146.00		9'200			
3980.00	Interne Übertragungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		33'600.00		10'000		30'800.00
4240.00	K Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'302'970.70		2'800'000		2'857'616.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		746.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		636'971.53		962'250		764'421.83
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		48'408.00		25'000		30'372.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		102'800.00		118'500		147'637.65
2064	Fernwärme	70'441.10					
	Nettoergebnis		70'441.10				
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	70'441.10					
2065	Energie- und Effizienzmassnahmen	98'823.90	1'300.00	152'000		90'838.30	
	Nettoergebnis		97'523.90		152'000		90'838.30
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'047.20		1'000		623.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'772.00		2'500		1'464.70	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	90'004.70		124'500		76'453.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000.00		5'000		5'000.00	
3130.03	Anlässe			4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			15'000		7'296.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'300.00				
2066	Parkentwicklung Opfikerpark	494'087.70	321.30	483'600		547'491.60	32'812.00
	Nettoergebnis		493'766.40		483'600		514'679.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'699.30		4'000		969.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'939.30		9'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	632.50		2'000		997.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					61'619.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'774.75		3'000		3'704.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	197'195.00		185'000		183'769.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	881.95		5'000		493.80	
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	10'349.90		5'000		23'351.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'970.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	270'615.00		270'600		270'615.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		321.30				32'812.00
2068	Forstwesen	77'677.30		99'200		65'380.05	
	Nettoergebnis		77'677.30		99'200		65'380.05
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	266.00		300		204.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19.75		50		15.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.05		50		3.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	84.00		100		70.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'627.60		9'600		8'783.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'132.00		12'100		12'132.00	
3612.00	K Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'543.90		77'000		44'172.30	
2070	Naturschutz / Landwirtschaft	62'269.65		103'750		87'383.10	
	Nettoergebnis		62'269.65		103'750		87'383.10
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	851.55		600		601.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.05		50		1.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50.00		3'200			
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	39'176.15		61'400		53'288.85	
3130.03	Anlässe	7'019.60		10'500		250.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	771.00		13'400		18'858.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	44.10		300		33.60	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'492.00		6'500		6'492.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	7'863.20		7'800		7'856.70	
2075	Übriger Umweltschutz	155'820.30	31'577.60	178'500	8'000	151'521.75	9'705.80
	Nettoergebnis		124'242.70		170'500		141'815.95
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	82.00		300		164.00	
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'583.30		121'000		99'388.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'570.20		9'000		7'468.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'027.20		15'800		12'766.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'189.25		1'400		1'189.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		1'000		290.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'126.90		4'500		1'401.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'850.75		12'000		13'604.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500.00		1'500		1'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'921.70				3'696.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	869.00		1'000		1'353.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	8'000.00		8'000		9'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'400.00				
4630.00	Beiträge vom Bund						2'084.75
4980.00	Interne Übertragungen		10'177.60		8'000		7'621.05
2080	Raumordnung	1'101'560.30	18'000.00	1'054'600		999'330.75	2'865.25
	Nettoergebnis		1'083'560.30		1'054'600		996'465.50
3130.00 K	Dienstleistungen Dritter	313'648.50		215'000		204'204.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'860.85		2'500		2'583.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'972.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00				119.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	131'257.00		131'200		131'257.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	372'402.40		430'700		378'092.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	82'141.55		76'000		82'602.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	199'200.00		199'200		198'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000.00				2'865.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2085	Energieversorgung		108'200.00				50'800.00
	Nettoergebnis	108'200.00				50'800.00	
4391.00	K Aufwertungen VV		108'200.00				50'800.00
2099	Öffentliche Brunnen	95'208.10		99'000		92'753.50	
	Nettoergebnis		95'208.10		99'000		92'753.50
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	95'208.10		99'000		92'753.50	
30	Bevölkerungsdienste	13'424'830.28	4'814'577.27	13'577'700	4'352'100	13'281'967.70	4'512'327.54
	Nettoergebnis		8'610'253.01		9'225'600		8'769'640.16
3010	Einwohnerdienste	968'313.15	678'477.90	1'033'300	735'500	953'889.20	723'109.78
	Nettoergebnis		289'835.25		297'800		230'779.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	510'435.80		518'300		495'056.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'351.35		-5'400		-6'722.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'317.85		38'600		36'967.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'442.75		32'700		31'120.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'838.80		7'900		7'503.90	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'040.00		16'300		7'310.05	
3091.00	Personalwerbung	1'297.20		500		648.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'513.40		2'000		378.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186.80		500		93.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'346.00		2'000		2'275.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'930.65		3'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	618.30		400		570.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'965.70		7'500		7'289.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'640.50		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	430.25		500		624.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	492.20		1'000		595.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'982.30		5'000		4'218.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.01	K	Gebühren Migrationsamt	323'487.50		370'000		335'126.10	
3601.02		Herstellung ID-Karten	15'325.00		17'000		16'793.60	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	4'373.50		4'000		4'139.50	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'500.00		9'500		9'400.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		644'753.00		680'000		675'424.44
4250.00		Verkäufe				500		160.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'303.35		45'000		36'382.19
4270.00		Bussen		10'200.00		10'000		11'067.00
4290.01		Eingelöste Verlustscheine		221.55				76.15
3011		Allgemeine Dienste	332'888.60	38'000.00	327'850	38'000	318'265.10	37'600.00
		Nettoergebnis		294'888.60		289'850		280'665.10
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	279'535.20		270'700		262'249.00	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'402.80					
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'607.00		20'100		19'614.90	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	29'858.95		30'600		30'480.85	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'168.25		4'100		4'000.35	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00		500			
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'300		1'800.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	172.00		550		120.00	
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'000.00		38'000		37'600.00
3012		Bewilligungen	64'170.50	60'598.60	63'600	50'000	58'759.75	69'028.90
		Nettoergebnis		3'571.90		13'600	10'269.15	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	3'790.70		2'000		59.75	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	779.80		2'000			
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'600.00		59'600		58'700.00	
4120.01		Gewerbebewilligungen		25'112.10		15'000		38'235.80
4120.02		Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)		29'136.75		30'000		28'139.40
4120.03		Veranstaltungen		6'290.00		5'000		2'520.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59.75				
4290.01		Eingelöste Verlustscheine						133.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3014	Parkplatzbewirtschaftung	224'215.26	551'301.10	216'700	460'000	232'544.01	511'969.05
	Nettoergebnis	327'085.84		243'300		279'425.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	316.65		400		316.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	102.70		500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'330.65		4'500		2'330.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'325.85		70'000		85'907.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	32'997.96		25'000		30'738.21	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'319.90		2'300		2'314.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'940.55		35'000		32'855.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'900.00		9'000		9'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'781.00		11'800		11'781.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	58'200.00		58'200		57'300.00	
4240.12	K Parkkarten Blaue Zone		179'160.00		150'000		
4240.13	K Parkuhren		310'395.10		250'000		
4240.14	interne Bewirtschaftung		61'746.00		60'000		
4472.01	Parkkarten Blaue Zone						164'610.00
4472.02	Parkuhren						291'505.05
4472.03	interne Bewirtschaftung						55'854.00
3020	Stadtpolizei	1'677'530.14	681'705.81	1'715'000	688'300	1'711'456.23	663'230.66
	Nettoergebnis		995'824.33		1'026'700		1'048'225.57
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'093'972.10		1'127'500		1'134'046.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'308.70					
3049.00	Übrige Zulagen	39'598.25		45'000		46'493.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'530.55		87'000		88'011.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	133'337.75		139'000		136'531.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'320.20		17'900		18'067.00	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'443.40		28'000		16'065.35	
3091.00	Personalwerbung	421.65		500		648.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	538.00					
3100.00	Büromaterial	627.85		3'000		436.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'461.65		14'000		9'024.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	154.25		200		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	504.00		800		607.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'204.25		9'700		29'099.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'345.90		12'000		15'491.30	
3118.00	K Anschaffung immaterielle Anlagen	69'853.40		55'000		56'543.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'154.05		14'600		13'161.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	5'722.49		8'600		10'827.98	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700.00		1'300		1'650.00	
3130.03	Anlässe	841.95		1'000		1'188.10	
3130.22	K Präventionspatrouille	93'743.10		80'000		66'642.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'139.60		4'500		4'139.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'930.20		20'500		17'691.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'628.55		11'800		11'854.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'040.00		11'000		11'040.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	481.70		1'000		1'021.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'144.00		21'100		21'143.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'130.00		10'000		12'180.00
4250.00	Verkäufe						1'760.00
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'061.95		18'000		18'725.10
4270.00	Bussen		474'543.86		500'000		475'447.51
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						1'518.05
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'170.00		2'500		2'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		157'800.00		157'800		151'500.00
3030	Feuerwehr	933'598.25	496'154.45	1'014'850	483'900	823'946.95	466'877.10
	Nettoergebnis		437'443.80		530'950		357'069.85
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	88'575.00		92'000		83'515.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'233.00		3'800		3'064.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'622.20		309'700		279'792.30	
3010.01	K Sold für Übungen	158'380.00		180'000		134'861.40	
3010.02	Sold für Ernstfalleinsätze	141'017.50		150'000		119'242.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'514.70		-7'000		-15'407.95	
3049.00	Übrige Zulagen	2'880.00		2'850		2'460.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'630.05		33'500		27'452.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'998.00		35'400		34'514.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'022.40		4'800		4'724.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'630.65		40'600		16'392.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'820.85		18'900		13'684.35	
3100.00	Büromaterial	164.55		500		80.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'314.75		26'000		26'294.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'160.90		4'000		2'022.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'125.00		1'250		825.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'148.25		2'700		1'886.30	
3112.00	K Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'044.70		16'300		9'264.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'130.05		3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	389.15		500		343.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	566.10		300			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'990.05		3'800		3'029.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'252.00		2'250		2'238.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'873.00		7'500		7'959.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'491.70		31'500		19'631.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	70.00		2'000		756.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'265.10		16'000		12'400.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'600.00		2'000		2'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'718.00		30'700		30'719.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'488.50		4'000		2'996.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		758.95		2'000		768.65
4260.01	Schlüsselbüchsen		4'852.45		7'500		4'848.85
4260.02	Feuermeldeanlagen-Gebühren		22'000.00		22'000		22'000.00
4260.03	K Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)		204'398.30		170'000		182'632.10
4260.04	Verschiedene Dienstleistungen		20'920.00		22'400		20'840.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.05	K	Feuerwehreinsätze (ausgenommen)		34'844.25		50'000		27'299.50
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		179'692.00		179'800		179'692.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'200.00		26'200		25'800.00
3031		Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz	20'252.55		22'100		19'538.20	
		Nettoergebnis		20'252.55		22'100		19'538.20
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'216.20		5'000		5'201.85	
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500			
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'436.35		1'500		1'436.35	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'100.00		13'100		12'900.00	
3032		Gemeindeführungsorgan	15'440.10		21'750		15'573.55	
		Nettoergebnis		15'440.10		21'750		15'573.55
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder			1'800		291.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100		21.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50		2.55	
3099.00		Übriger Personalaufwand			2'000			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200			
3102.00		Drucksachen, Publikationen			1'500			
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	2'340.10		3'000		2'358.40	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'100.00		13'100		12'900.00	
3033		Zivilschutz	306'902.20		267'500		281'372.35	
		Nettoergebnis		306'902.20		267'500		281'372.35
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	334.00		500		504.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	897.50		1'000		932.80	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'575.70		1'000		1'575.70	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	304'095.00		265'000		278'359.85	
3040		Freizeitbad Opfikon	4'135'889.20	2'062'011.96	3'893'500	1'719'900	3'888'508.01	1'839'111.35
		Nettoergebnis		2'073'877.24		2'173'600		2'049'396.66
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	656.00		800		816.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'405'739.55		1'181'800		1'303'559.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'355.00				-4'780.75	
3049.00	Übrige Zulagen			1'500		450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	104'225.55		88'200		97'168.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'647.45		123'900		119'180.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'751.90		17'700		18'091.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'379.75		10'000		9'955.75	
3091.00	Personalwerbung	1'090.00		1'000		650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'381.80		4'850		3'043.50	
3100.00	Büromaterial	1'276.25		2'000		2'791.45	
3101.00	K Betriebs-, Verbrauchsmaterial	117'260.70		85'500		112'113.15	
3101.03	Shop	27'347.20		40'000		29'618.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'860.50		25'000		19'136.00	
3105.01	K Esswaren	162'249.45		125'000		130'763.65	
3105.02	K Getränke	64'217.20		50'000		42'551.60	
3106.00	Medizinisches Material	166.35		2'000		2'008.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		1'337.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'131.45		12'500		10'640.36	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'729.75		10'000		10'230.55	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'812.55		5'000		11'372.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	657'249.40		630'000		501'369.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'399.60		35'000		25'303.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	25'402.95		20'000		23'100.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	730.00		750		730.00	
3130.03	Anlässe	15'500.55		20'000		13'804.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'660.30					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'596.95		3'300		3'506.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	800.00		600		875.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'147.20		20'000		25'633.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'818.00		55'000		55'468.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'383.05		20'000		21'391.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'656.95		15'000		14'569.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	959.00		1'000		1'532.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	773.40		700		643.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'639.00		11'600		11'638.00	
3980.00	Interne Übertragungen	1'198'604.45		1'269'300		1'268'244.30	
4231.00	K Kursgelder		312'618.55		235'000		314'761.80
4231.02	Kursgelder Aquafit		45'248.85		50'000		43'498.60
4240.00	K Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'104'303.45		920'000		955'334.85
4240.10	Massagen		6'590.25		14'000		15'120.30
4250.00	Verkäufe		9'463.50		12'000		9'870.50
4250.10	K Esswaren		343'107.05		270'000		280'334.25
4250.11	K Getränke		154'900.25		140'000		132'567.20
4250.12	Snackautomat		592.10				3'691.36
4250.13	Shop		53'303.05		50'000		50'971.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'811.06		5'000		9'479.79
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'173.85		2'000		2'081.35
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		21'900.00		21'900		21'400.00
3041	Sportanlage Au	780'372.05	90'987.95	786'600	34'000	762'363.70	40'320.00
	Nettoergebnis		689'384.10		752'600		722'043.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'631.70		101'500		100'537.10	
3043.00	Wohnungszulagen	3'840.00		3'850		3'840.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'853.60		7'900		7'771.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'795.80		14'100		13'728.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'518.00		2'700		2'819.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'601.95		11'000		13'149.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	707.05					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'709.50		14'000		18'629.00	
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	91'027.15		60'000		76'338.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'198.45		8'000		16'960.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	120.25		150		120.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'838.80		1'200		1'260.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	56'062.05		60'000		69'054.60	
3151.00	K Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'286.35		8'000		11'152.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	818.60		200			
3190.00	Schadenersatzleistungen	7'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'600.00		15'600		15'400.00	
3980.00	Interne Übertragungen	419'762.80		478'400		411'601.65	
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'117.95				
4470.00	K Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'300.00		9'000		9'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'570.00		25'000		31'320.00
3042	Schiessanlage Rohr	102'954.70	30'636.50	102'450	28'500	107'667.55	29'049.50
	Nettoergebnis		72'318.20		73'950		78'618.05
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'825.00		9'800		9'825.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'244.80		3'800		3'445.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	973.20		1'000		988.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	48.30		50		49.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	26'985.75		30'000		27'218.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'182.35		2'000		1'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'283.80		10'000		15'605.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	862.90		800		780.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'003.05		2'000		6'424.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'050.00		1'000		893.00	
3980.00	Interne Übertragungen	38'495.55		42'000		41'038.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000.00		12'000		12'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		18'636.50		16'500		17'049.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3043	Übriger Sport	137'738.00	12'220.00	135'500	11'000	137'086.00	8'240.00
	Nettoergebnis		125'518.00		124'500		128'846.00
3632.01	Kunsteisbahn Kloten	27'025.00		27'000		27'025.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	62'213.00		60'000		61'661.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'500.00		48'500		48'400.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'220.00		11'000		8'240.00
3044	Kulturförderung	43'476.65		43'000		24'060.65	
	Nettoergebnis		43'476.65		43'000		24'060.65
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			5'000		5'864.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	748.65		2'000		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	42'728.00		36'000		16'696.00	
3045	Übrige Freizeitgestaltung	48'000.00		48'000		48'000.00	
	Nettoergebnis		48'000.00		48'000		48'000.00
3636.01	Verein Freizeitaktion	18'000.00		18'000		18'000.00	
3636.02	Freizeitclub - Behinderte	30'000.00		30'000		30'000.00	
3050	Bundesbahnen	734'105.83	107'623.00	731'900	100'000	714'332.10	121'531.20
	Nettoergebnis		626'482.83		631'900		592'800.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52.95				52.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	702.65		700		663.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'473.83		1'200		1'357.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'215.35		8'000		7'215.35	
3631.00	Beiträge an Kanton	696'085.00		700'000		679'291.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	28'576.05		22'000		25'751.70	
4240.13	Parkuhren		107'623.00		100'000		
4250.00	Verkäufe						3'437.10
4472.02	Parkuhren						118'094.10
3051	Öffentlicher Verkehr	2'893'509.05		3'149'100		3'181'858.00	
	Nettoergebnis		2'893'509.05		3'149'100		3'181'858.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	923.05		2'000		1'848.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100		100.00	
3634.00	K Beiträge an öffentliche Unternehmen	2'892'486.00		3'147'000		3'179'910.00	
3060	City-Bus	5'474.05	4'860.00	5'000	3'000	2'746.35	2'260.00
	Nettoergebnis		614.05		2'000		486.35
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	259.95		500		123.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	975.50		1'300		938.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	818.00		1'200		823.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'420.60		2'000		861.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'860.00		3'000		2'260.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
35	Gesellschaft	28'146'242.77	15'266'034.23	24'367'200	12'816'700	23'816'550.38	12'225'259.10
	Nettoergebnis		12'880'208.54		11'550'500		11'591'291.28
3510	Pflegefinanzierung / Langzeitpflege	9'707'708.22		7'601'800		8'036'775.75	
	Nettoergebnis		9'707'708.22		7'601'800		8'036'775.75
3632.02	K Beiträge an Alters- und Pflegeheime	1'781'359.40		1'314'600		1'664'889.80	
3632.03	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	2'491'105.95		2'569'200		2'499'536.55	
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	1'165'943.65		1'066'000		993'830.15	
3632.05	K Beiträge an Spitex Opfikon	1'412'016.97		1'072'000		1'075'564.10	
3632.06	K Beiträge an Spitex andere	2'832'140.55		1'580'000		1'802'955.15	
3635.00	K Beiträge an private Unternehmen	25'141.70					
3515	Pflegeheim Tertianum Bubenholz	185'914.00		87'600		293'648.00	
	Nettoergebnis		185'914.00		87'600		293'648.00
3635.00	K Beiträge an private Unternehmen	185'914.00		87'600		293'648.00	
3520	Prävention / Ambulante Krankenpflege	202'063.95	2'800.00	234'000	1'000	224'784.10	
	Nettoergebnis		199'263.95		233'000		224'784.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'310.15		34'200		27'143.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300.75		600		766.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	525.15		500		415.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'865.00		23'500		24'120.00	
3130.03	Anlässe	4'945.60		5'500		4'510.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'580.00		10'600		10'570.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'287.80		3'300		3'344.25	
3636.00	K Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	128'249.50		155'200		153'914.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'800.00		1'000		
3525	Übriges Gesundheitswesen	134'801.80	115'947.00	139'300		195'551.45	
	Nettoergebnis		18'854.80		139'300		195'551.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'494.80		5'700		3'425.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'289.95		1'600		1'580.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300.00		2'400		3'000.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	85'796.00		86'400		85'700.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	40'921.05		43'200		41'191.75	
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen					60'653.00	
4391.00	K Aufwertungen VV		115'947.00				
3530	Friedhof und Bestattung	571'695.30	53'623.65	625'950	85'500	613'319.60	90'471.90
	Nettoergebnis		518'071.65		540'450		522'847.70
3049.00	Übrige Zulagen	40.40		900		60.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2.90		100		4.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	.70		50		.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	55'741.75		65'300		71'297.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	976.55					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'231.20		7'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'671.25		14'000		14'437.40	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	121'420.80		160'000		175'042.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	175.20		200		175.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	194'733.95		183'000		198'837.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'912.10		10'500		10'092.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600		-600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	422.70		400		351.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'906.60		15'000		32'535.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	61'500.00		61'500		61'600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	99'959.20		105'900		49'483.20	
4240.00	K Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'345.00		73'500		74'156.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'278.65		12'000		16'315.90
3540	Bürgerliche Abteilung	81'428.95	54'200.00	82'300	39'000	85'616.00	55'350.00
	Nettoergebnis		27'228.95		43'300		30'266.00
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000		7'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			200		447.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	521.85		650		555.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	107.10		150		113.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		3'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	73'800.00		73'800		73'900.00	
4210.00	K Gebühren für Amtshandlungen		51'800.00		35'000		52'550.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		2'400.00		4'000		2'800.00
3550	K Alterszentrum Gibeleich	14'917'688.51	14'684'189.13	12'968'200	12'327'500	12'101'556.04	11'710'813.45
	Nettoergebnis		233'499.38		640'700		390'742.59
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'733'395.15		7'693'300		7'543'853.60	
3010.09	K Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-54'230.05				-112'663.55	
3049.00	Übrige Zulagen	275'515.65		282'700		235'488.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	660'911.30		586'800		478'688.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	884'694.90		826'900		639'258.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	135'924.55		120'300		98'565.90	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	92'859.70		157'500		78'227.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	K	Personalwerbung	27'776.95		78'500		33'663.25	
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	65'731.65		79'200		53'989.65	
3100.00		Büromaterial	14'225.20		15'000		16'970.55	
3101.00	K	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	118'157.60		146'300		116'159.35	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	3'980.70		5'700		3'381.20	
3105.00	K	Lebensmittel	731'477.70		648'000		715'620.50	
3106.00	K	Medizinisches Material	163'075.50		131'000		91'168.45	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	163'464.35		113'800		75'581.80	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	28'036.10		41'300		27'841.35	
3116.00		Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	7'074.00		5'000		6'786.30	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	285'919.95		331'100		294'019.75	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	899'559.45					
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	36'713.48		27'500		23'038.56	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	19'965.35		11'700		11'571.75	
3130.03		Anlässe	22'960.75		34'500		22'793.85	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'004.75		118'000		195'573.55	
3134.00		Sachversicherungsprämien	23'139.50		17'000		15'806.60	
3137.00		Steuern und Abgaben	16'740.15		15'500		12'760.25	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	6'630.70		22'000		14'564.40	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	344'591.40		284'500		337'351.36	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	237.15		10'000		3'810.25	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'060.95		94'300		57'447.47	
3153.00		Informatik-Unterhalt (Hardware)	243.25		19'000		2'356.65	
3156.00		Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	22'468.10		31'000		31'266.75	
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	149'776.71		136'000		52'662.80	
3160.00	K	Miete und Pacht Liegenschaften	128'088.05		80'000		62'940.00	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'469.70					
3170.00		Reisekosten und Spesen	10'143.45		4'400		1'388.20	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	18'432.72		20'000		58'990.45	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	769'333.00		769'300		769'329.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					20'164.00	
3320.00		Planmässige Abschreibungen Software	11'139.00		11'100		11'139.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.01	K	Pension		4'158'100.90		4'406'400		4'126'184.85
4220.02		Pflegekosten Versicherer		1'200'144.00		1'251'100		1'170'652.80
4220.03		Pflegekosten Bewohner		535'055.47		577'300		531'626.20
4220.04	K	Betreuung		1'324'785.00		1'425'600		1'318'075.00
4220.05		Heimex		41'637.70		27'000		40'991.35
4240.09		Leistungen der Hauswirtschaft und Wäscherei		20'019.35		25'000		22'559.20
4240.15	K	Pflegeleistungen Versicherer		991'028.24				
4240.16	K	Pflegeleistungen Klient		330'159.82				
4250.00		Verkäufe		607'746.39		643'800		574'789.80
4250.08	K	Mahlzeitendienst		856'169.50		700'000		805'433.50
4250.09	K	Medikamente und Pflegematerial		-470.82		69'000		34'230.85
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		203'651.68		119'100		140'639.85
4470.00	K	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		438'843.50		509'500		435'197.10
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		173.25		500		232.80
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		391.15				276.75
4632.00	K	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'976'754.00		2'569'200		2'504'879.25
4699.10		Rückverteilung CO2-Abgabe				4'000		5'044.15
3551		Altersfonds Opfikon	13'300.45	13'300.45	16'000	16'000	11'645.75	11'645.75
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45.85		1'500			
3130.03		Anlässe	384.00					
3502.00		Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	6'076.25		4'000		3'066.65	
3632.00		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'100.00		7'000		6'000.00	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	1'694.35		3'500		2'579.10	
4390.00		Übriger Ertrag		4'320.00		2'000		828.60
4502.00		Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		7'224.20		12'000		8'579.10
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'756.25		2'000		2'238.05
3560		Anlaufstelle 60+	270'867.45	1'540.00	308'850		214'526.60	
		Nettoergebnis		269'327.45		308'850		214'526.60
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	718.00		700		776.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	160'035.65		182'900		105'205.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'093.90		13'700		7'953.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'775.15		23'600		15'079.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'484.95		2'800		1'633.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'196.00		5'800		54.60	
3091.00	Personalwerbung					594.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	641.60		850		204.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	847.10		1'500		297.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		56.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	293.40					
3113.00	Anschaffung Hardware					320.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'896.40		12'000		14'264.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'184.90		1'700		830.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50.00				50.00	
3130.03	Anlässe	26'525.70		26'000		32'926.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'517.50		10'000		7'270.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100		270.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'607.20		17'000		16'739.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'540.00				
3570	Jugendarbeit	328'889.91	5'194.00	349'250		325'831.97	
	Nettoergebnis		323'695.91		349'250		325'831.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	253'693.20		242'800		240'542.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'538.25				-10'419.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'882.65		17'800		17'177.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'996.70		24'600		24'060.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'615.65		3'700		3'478.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'470.00		6'500		9'321.65	
3091.00	Personalwerbung	823.75					
3099.00	Übriger Personalaufwand	720.00		1'250		510.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		494.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300		135.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	115.60		3'000		851.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'966.90		3'000		3'323.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'209.70		3'700		3'365.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'050.00		3'000		3'050.00	
3130.03	Anlässe	4'133.25		8'000		6'205.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	694.90		700		879.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	878.00		900		878.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'879.40		11'000		9'879.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	955.00		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00		500		395.05	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	9'103.46		16'000		11'703.77	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'194.00				
3571	Bereich Kinder und Familien	253'930.32	38'846.00	256'150	37'000	220'002.41	37'714.00
	Nettoergebnis		215'084.32		219'150		182'288.41
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'018.05		175'900		167'183.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-112.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'963.45		13'100		12'307.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'973.95		17'200		15'837.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'663.70		2'700		2'542.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	415.00		2'500		890.40	
3091.00	Personalwerbung	962.10					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'210.20		2'000		545.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	84.65		1'500		132.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	16.00		500		78.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					570.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					342.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'978.50		2'000		799.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'506.45		12'400		4'857.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'301.65		800		910.85	
3130.03	Anlässe	9'036.12		11'000		5'611.01	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'898.80		10'500		3'248.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.00		250		374.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'774.00		3'800		3'774.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'846.00				2'414.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'000.00		37'000		35'300.00
3572	Spielraum ara Glatt	54'651.05	3'650.00	62'200	2'000	49'473.80	3'000.00
	Nettoergebnis		51'001.05		60'200		46'473.80
3099.00	Übriger Personalaufwand			700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'472.60		4'000		2'044.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	266.65		500		160.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'538.50		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'455.10		2'000		3'563.10	
3130.03	Anlässe	2'300.95		2'500		2'082.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'617.25		8'000		5'683.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500		639.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'000.00		37'000		35'300.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'650.00		2'000		3'000.00
3580	Integration	732'913.65	146'594.00	906'600	165'800	809'066.60	169'214.00
	Nettoergebnis		586'319.65		740'800		639'852.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'008.65		73'600		69'735.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'559.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'387.95		5'500		4'766.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'015.60		9'000		8'796.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'112.70		1'100		979.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00		600			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'211.00		2'000		1'929.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	138.00		3'000		991.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'266.95		1'500		1'992.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'086.75		51'500		34'680.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'991.60		1'950		2'414.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300.00		300		300.00	
3130.03	Anlässe	4'272.75		7'500		8'816.90	
3130.23	K Integrationsangebote mit LV Kanton Zürich	158'277.90		200'000		171'175.35	
3130.24	K Spielgruppenbetrieb	255'896.30		291'000		256'591.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'511.40		30'300		29'339.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000		66.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'225.00		75'300		74'944.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	277.00		250		120.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'475.00		2'500		2'475.00	
3612.00	K Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'409.10		147'000		145'512.00	
4230.00	Schulgelder		2'500.00		25'000		25'120.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500.00		3'500		3'500.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		140'594.00		137'300		140'594.00
3590	Quartierarbeit	273'209.66	10'850.00	295'000	7'600	230'385.46	11'550.00
	Nettoergebnis		262'359.66		287'400		218'835.46
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	149'560.60		138'300		100'617.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'740.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'099.55		10'100		7'541.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'040.00		10'300		6'968.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'114.55		2'100		1'556.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'132.80		1'500		5'950.00	
3091.00	Personalwerbung					821.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	198.30		500		378.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'637.85		6'500		5'736.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	671.30		3'500		886.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	162.35		500		354.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	8'556.05		500		381.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	722.65		600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'647.30		20'000		19'903.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	345.95		600		333.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'013.00		11'200		81.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'899.30		2'200		2'159.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600.00		600		600.00	
3130.03	Anlässe	27'222.31		23'500		27'672.41	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	119.70		200		119.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	265.80		100		424.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'500		5'030.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'621.50		3'700		1'621.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'066.15		11'500		10'969.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	808.60		2'000		1'183.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'743.15		36'300		28'187.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	222.00		3'200		212.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	479.00		1'000		695.45	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'050.00		7'000		11'150.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				400		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		600.00		200		400.00
3595	Gesellschaft übriges	417'179.55	135'300.00	434'000	135'300	404'366.85	135'500.00
	Nettoergebnis		281'879.55		298'700		268'866.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'292.05		349'500		326'820.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'692.30		25'700		24'247.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'222.90		47'600		45'415.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'912.30		5'000		4'851.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'116.00		2'500		60.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500		378.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'616.65		2'000		1'603.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	499.00		500		499.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'360.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	250.35		300		265.60	
3130.03	Anlässe			300		105.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	218.00		100		120.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		135'300.00		135'300		135'500.00
45	Sozialamt	51'436'918.60	29'292'901.66	48'571'400	26'772'900	49'067'634.98	31'203'341.40
	Nettoergebnis		22'144'016.94		21'798'500		17'864'293.58
4513	Fachstelle für Erwachsenenschutz	3'145'711.50	3'145'711.50	3'080'200	3'080'200	2'587'573.05	2'587'573.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'960'653.30		1'981'900		1'670'168.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'987.60					
3049.00	Übrige Zulagen					120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	146'772.95		147'600		123'494.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'270.25		248'200		205'668.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'157.70		30'300		25'451.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'207.50		18'000		19'819.85	
3091.00	Personalwerbung	2'599.85		2'500		1'599.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'210.30		2'500		2'446.45	
3100.00	Büromaterial	7'368.55		6'000		5'119.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'739.45		2'000		2'109.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	407.60		700		503.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'408.25		10'000		7'884.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'349.45					
3113.00	Anschaffung Hardware	1'147.90		4'000		658.00	
3118.00	K Anschaffung immaterielle Anlagen	92'349.20		111'500		43'600.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			900			
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	140'395.15		50'000		72'844.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	23'744.95		22'000		21'942.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'210.00		2'300		2'210.00	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	63'702.30		60'000		60'048.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	62'541.65		45'000		47'814.60	
3134.00		Sachversicherungsprämien	918.70		1'000		921.20	
3137.01		Schadensersatzkosten					3'070.40	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'028.55		18'000		15'175.00	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	2'879.10		4'000		2'475.35	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	183'760.85		182'000		122'066.50	
3170.00		Reisekosten und Spesen	4'765.60		6'000		4'769.75	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	1'310.00				1'790.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	123'800.00		123'800		123'800.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'417.05		8'000		11'262.15
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'315.00		3'000		4'420.00
4612.00	K	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'213'132.90		1'617'100		1'235'298.60
4632.01	K	Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen		493'528.00		300'000		278'095.00
4632.02	K	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden		995'280.00		540'000		627'823.00
4690.00	K	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		426'038.55		612'100		430'674.30
4516		Integrationsprojekt	1'131'403.93	1'376'119.50	1'227'300	820'400	1'494'062.91	957'675.20
		Nettoergebnis	244'715.57			406'900		536'387.71
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	22'142.60				23'238.35	
3611.00		Entschädigungen an Kanton					3'980.00	
3614.00	K	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	74'929.20				63'915.70	
3634.00	K	Beiträge an öffentliche Unternehmen	1'010'032.00		980'000		1'371'098.30	
3636.00	K	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'300.13		247'300		31'830.56	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'773.60				45'438.20
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		1'368'345.90		820'400		912'237.00
4520		Sozialversicherungen	204'200.10	12'225.00	175'000	12'000	119'957.45	23'505.00
		Nettoergebnis		191'975.10		163'000		96'452.45
3633.00	K	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	204'200.10		175'000		119'957.45	
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		12'225.00		12'000		23'505.00
4522		Krankenversicherung	3'153'464.50	3'169'395.51	2'374'000	2'395'000	2'944'883.69	2'956'945.04
		Nettoergebnis	15'931.01		21'000		12'061.35	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	2'473.60		4'000		2'700.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	1'099'331.45		1'000'000		1'057'506.85	
3635.10	K Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	2'051'659.45		1'350'000		1'857'601.79	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende			20'000		27'074.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		744.05				1'775.15
4290.01	K Eingelöste Verlustscheine		35'321.16		50'000		42'515.80
4630.00	Beiträge vom Bund		-17'660.60		-25'000		-21'257.90
4631.00	K Beiträge vom Kanton		2'035'799.95		1'720'000		1'928'042.98
4637.10	K Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		1'115'190.95		650'000		1'005'869.01
4525	Zusatzleistungen AHV/IV	16'886'599.27	11'449'920.27	16'064'400	10'963'000	16'279'314.51	11'237'783.16
	Nettoergebnis		5'436'679.00		5'101'400		5'041'531.35
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	8'932.70		45'000		38'230.15	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	149.50				1'504.95	
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	36.30		8'000		8'793.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse			8'000		7'165.00	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	14'479.00				8'900.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	369.75		400		365.20	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	463'629.00		443'000		371'980.00	
3637.20	K Ergänzungsleistungen zur IV	5'232'662.00		4'814'000		5'054'236.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'444'492.00		8'350'000		8'358'427.00	
3637.22	K EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	438'130.40		526'000		468'183.50	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	725'202.62		710'000		693'092.71	
3637.24	K Beihilfen	1'018'961.00		780'000		852'473.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			10'000			
3637.26	K Gemeindezuschüsse	539'555.00		370'000		415'964.00	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückersattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'907.81				5'742.83

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		201.96				162.19
4290.26	Nachzahlung abgeschriebener Rückersättigungsforderungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		271.23				685.98
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		34'901.70		38'000		34'151.75
4631.00	K Beiträge vom Kanton		10'461'792.30		10'157'000		10'177'287.70
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		16'057.70				21'109.30
4637.20	K Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		780'394.00		600'000		715'040.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		32'715.00		20'000		62'037.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		32'462.90		25'000		11'660.15
4637.24	K Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		66'007.67		80'000		120'057.45
4637.25	Rückerstattungen kantonale rechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				3'000		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		22'208.00		40'000		89'848.81
4527	Überbrückungsleistungen	17'167.00	17'167.00	40'000	40'000	26'775.00	26'775.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	17'167.00		40'000		26'775.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		17'167.00		40'000		-12'152.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen						38'927.00
4530	Kinder- und Jugendhilfe	4'076'020.45	151'126.45	3'916'600	166'000	4'325'840.70	3'647'000.10
	Nettoergebnis		3'924'894.00		3'750'600		678'840.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'803.70		17'000		13'483.10	
3631.00	K Beiträge an Kanton	3'372'009.95		3'171'600		3'611'022.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'855.00		43'000		31'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	655'351.80		685'000		669'834.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'454.70		6'000		5'310.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		46'718.80		10'000		8'101.10
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'541'885.50
4637.00	K Beiträge von privaten Haushalten		96'952.95		150'000		91'703.40
4535	Invalidität	81'490.25		107'000		96'876.40	
	Nettoergebnis		81'490.25		107'000		96'876.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'920.00		6'000		6'260.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		1'000		1'000.00	
3636.00	K Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	78'570.25		100'000		89'616.40	
4536	Legat Heiler	1'414.60	1'414.60	7'000	7'000	6'277.75	6'277.75
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'414.60		1'600		1'777.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			5'400		4'500.00	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals				5'400		4'500.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'414.60		1'600		1'777.75
4550	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	11'460'687.25	6'752'501.63	10'600'000	5'840'000	10'959'607.67	6'495'060.23
	Nettoergebnis		4'708'185.62		4'760'000		4'464'547.44
3637.30	K Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'039'711.67		5'400'000		5'204'774.29	
3637.34	K Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4'220'050.55		3'300'000		3'636'056.94	
3637.35	K Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'200'925.03		1'900'000		2'118'776.44	
4631.00	K Beiträge vom Kanton		196'174.00		220'000		186'023.00
4631.35	K Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'273'159.36		1'150'000		1'216'642.91
4637.30	K Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'828'778.80		2'500'000		2'578'674.32
4637.34	K Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'525'643.75		1'220'000		1'613'322.10
4637.35	K Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		928'745.72		750'000		900'397.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4562	Asylwesen	5'596'355.50	2'509'734.01	5'522'500	2'725'200	5'009'056.05	2'547'572.88
	Nettoergebnis		3'086'621.49		2'797'300		2'461'483.17
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'783.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'760.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'482.35					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'238.25					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'695.00					
3091.00	Personalwerbung	2'189.10					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'361.70					
3100.00	Büromaterial	3'948.30					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	308.20				681.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	34.20					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	109.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	636.20		3'000		1'082.15	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	78'005.10		20'000		195'236.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	16'045.35		5'000		14'195.10	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	743.05					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'977.20					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'289.35		40'000		84'338.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'610.25					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	727'406.55		712'200		603'749.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	378.25					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					533.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	75'542.40		44'900		46'116.70	
3614.00	K Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'656'142.10		2'256'000		1'614'904.35	
3637.00	K Beiträge an private Haushalte	2'564'532.35		2'300'000		2'329'807.60	
3980.00	Interne Übertragungen	144'138.15		141'400		118'411.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						976.15
4470.00	K Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		806'948.87		973'200		693'215.40
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		255.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'702'530.14		1'752'000		1'853'381.33

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4565	Soziale Wohlfahrt übriges	5'682'404.25	707'586.19	5'457'400	724'100	5'217'409.80	717'173.99
	Nettoergebnis		4'974'818.06		4'733'300		4'500'235.81
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	12'500.00		12'500		12'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	11'078.55		18'000		16'423.40	
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'430'841.45		2'235'800		2'154'983.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-34'614.80				-2'330.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	183'119.10		168'300		162'970.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	263'330.60		248'700		233'720.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36'583.85		34'000		32'780.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'694.10		25'000		27'518.80	
3091.00	Personalwerbung	1'567.50		4'000		4'345.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'538.65		5'100		1'719.80	
3100.00	Büromaterial	290.65					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000		922.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'297.20		500		1'337.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	935.60		1'000		2'842.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		314.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	557.45		5'000		16'569.00	
3118.00	K Anschaffung immaterielle Anlagen	31'695.65		66'600		61'105.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72'266.35		80'000		81'002.60	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	200'812.90		175'000		185'860.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'549.90		15'000		4'829.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'058.00		6'600		5'526.90	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	7.75		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	112'076.45		115'000		83'511.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'800.00		6'000		5'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'217.05		50'000		50'649.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32'700.10		20'000		28'335.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	590'134.20		565'000		613'978.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	701.50		1'100		511.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'742.95		5'000		6'799.10	
3632.07	K Entschädigung private Beistände	56'072.90		35'000		50'921.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.08	K	Entschädigung Berufsbeistände	352'880.00		159'000		128'090.00	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'200.00		10'000		11'500.00	
3690.00	K	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	1'212'768.65		1'387'200		1'232'571.70	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		15'210.00		20'000		15'810.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'842.54		30'000		49'596.69
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		634'433.65		650'000		627'667.30
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'100.00		24'100		24'100.00
47		Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	3'393'643.25	3'393'643.25	3'101'000	3'101'000	3'204'381.55	3'204'381.55
4710		KESB Kreis Bülach Süd	3'393'643.25	3'393'643.25	3'101'000	3'101'000	3'204'381.55	3'204'381.55
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'054'954.25		1'924'500		1'927'886.15	
3010.09	K	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-27'356.25				-21'729.05	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	152'104.05		142'800		142'297.30	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	239'636.35		228'800		226'140.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30'680.85		28'900		28'817.10	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'331.20		23'000		6'843.00	
3090.02		Aus- und Weiterbildung PRIMA	3'515.50		5'500		1'641.05	
3091.00		Personalwerbung	2'924.20		5'000		4'086.20	
3099.00		Übriger Personalaufwand	9'077.60		7'000		2'041.30	
3100.00		Büromaterial	11'784.60		11'000		10'016.80	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	465.70		1'000		465.70	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	5'614.45		6'000		5'225.75	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	5'847.35		8'000		6'146.50	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'494.20		6'000		28'732.80	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'350.50		1'000			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'003.40		3'000		3'668.90	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	19'908.05		3'500		1'205.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	2'714.15		3'000		2'600.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'131.15		12'000		10'131.15	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	255'701.23		150'000		215'356.15	
3134.00		Sachversicherungsprämien	2'848.35		2'800		2'810.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.01	Schadensersatzkosten			20'000		31'186.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'445.75		27'000		27'535.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'527.52		18'000		19'226.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	181'223.05		185'000		180'240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'703.10		3'000		3'870.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'480.85		5'000		7'140.70	
3199.01	K Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	157'332.10		90'000		173'297.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'200.00		180'200		157'500.00	
4210.00	K Gebühren für Amtshandlungen		333'861.65		210'000		218'634.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'975.05		25'000		20'001.35
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		8'020.00		6'000		6'715.00
4612.00	K Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'216'056.45		2'084'900		2'157'133.55
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		786'730.10		775'100		801'897.40
50	Schule	70'446'917.90	4'561'046.80	70'704'600	3'688'900	67'160'965.40	4'159'747.85
	Nettoergebnis		65'885'871.10		67'015'700		63'001'217.55
5000	Schule Lättenwiesen	6'439'915.91	99'932.00	6'808'500	113'800	7'033'190.73	116'396.00
	Nettoergebnis		6'339'983.91		6'694'700		6'916'794.73
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					190.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'129.40		1'000		9'658.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'219'789.85		1'165'000		1'231'123.22	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-14'396.65		-5'000		-13'585.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	11'664.95		10'100		12'360.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'267.50		90'200		90'187.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'278.20		151'800		123'763.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'747.35		18'500		41'944.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	63'207.75		81'700		56'744.46	
3091.00	Personalwerbung	576.60		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'733.50		23'300		22'931.05	
3100.00	Büromaterial	342.35		400		388.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'434.75		3'900		793.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'273.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'298.10		2'600		2'052.35	
3104.00	K Lehrmittel	208'024.51		240'700		239'290.09	
3105.00	Lebensmittel	3'925.95				503.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'737.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	591.05		13'200		2'572.70	
3119.00	K Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	38'139.45		66'000		67'770.94	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	67'578.15		56'700		77'447.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	65.50				40.00	
3130.03	Anlässe	1'545.20		3'900		23'161.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'304.75		20'800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'250.10		38'700		13'519.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	26.80		14'500		11'336.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'783.45		15'000		7'017.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	764.50		7'000		184.80	
3171.00	K Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'414.95		119'000		83'773.75	
3611.00	K Entschädigungen an Kanton	4'510'427.90		4'668'000		4'923'011.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'332.00		16'200		13'996.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		79'600.00		79'600		84'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000.00		18'000		18'000.00
5001	Schule Mettlen	6'196'191.12	74'920.00	6'106'900	80'000	7'347'164.72	102'460.00
	Nettoergebnis		6'121'271.12		6'026'900		7'244'704.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'760.15		1'000		74'832.20	
3020.00	K Löhne der Lehrpersonen	1'251'027.85		1'084'800		1'328'578.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-16'882.20		-4'000		-8'959.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	10'775.90		10'700		11'145.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'569.45		85'900		99'807.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	138'909.10		151'700		173'925.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'503.85		17'700		45'942.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	68'713.66		76'000		67'317.20	
3091.00	Personalwerbung	968.60		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'316.35		23'300		22'572.25	
3100.00	Büromaterial	200.10		400		129.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	782.30		2'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	734.05		2'900		1'113.00	
3104.00	K Lehrmittel	111'802.25		139'400		157'742.82	
3105.00	Lebensmittel	1'521.20					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	547.59		7'200		3'401.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'565.82		46'000		36'633.60	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	126'819.65		74'600		190'828.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	110.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	750.00		700		500.00	
3130.03	Anlässe	1'615.65		4'400		2'854.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'257.55		8'700		1'532.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'250.45		14'200		2'069.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	23'656.30		11'600		8'972.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'548.90		8'500		7'872.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'735.05		9'300		1'895.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'502.65		61'500		79'859.50	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'228'128.90		4'265'900		5'036'598.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'720.00		10'800		12'260.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		62'200.00		62'200		83'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000.00		7'000		7'000.00
5002	Schule Glattpark	6'276'461.16	62'864.00	6'214'800	67'600	6'242'858.47	55'153.00
	Nettoergebnis		6'213'597.16		6'147'200		6'187'705.47
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	820.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'318.50		1'000		1'605.30	
3020.00	K Löhne der Lehrpersonen	1'146'094.95		997'900		1'136'225.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-10'527.70		-5'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	10'216.20		8'900		10'204.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'548.00		80'500		78'989.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	121'229.25		136'800		110'073.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'740.00		16'500		35'354.05	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'872.00		67'100		43'852.35	
3091.00	Personalwerbung	576.60		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'621.00		20'900		21'375.55	
3100.00	Büromaterial	323.35		400		384.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'378.60		3'900			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'368.55		2'600		791.65	
3104.00	Lehrmittel	218'883.26		207'000		218'509.24	
3105.00	Lebensmittel	832.90					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'028.65		10'800		7'983.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	50'052.55		47'900		19'271.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'014.75		61'000		67'161.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	60.00				470.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000.00		500		1'000.00	
3130.03	Anlässe	3'523.60		4'900		5'617.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'347.25		7'800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'365.25		12'600		5'372.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'512.20		12'400		4'037.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'076.15		15'000		7'935.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'639.80		7'000		1'886.05	
3171.00	K Exkursionen, Schulreisen und Lager	65'542.00		94'000		43'992.65	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'406'003.50		4'400'900		4'420'765.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'064.00		10'800		3'753.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		56'800.00		56'800		51'400.00
5003	Gesamtschule Oberhausen	5'453'488.63	59'332.00	5'900'800	72'200	4'729'523.02	11'392.00
	Nettoergebnis		5'394'156.63		5'828'600		4'718'131.02
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'267.50		54'300		27'871.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	875'941.80		886'800		676'512.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'316.25		-8'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	8'470.90		7'900		6'979.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'361.35		72'200		52'375.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'779.95		110'300		66'919.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'116.65		14'800		29'813.60	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'356.30		77'400		43'385.70	
3091.00	Personalwerbung	1'270.03		2'000		151.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'635.30		15'300		11'579.90	
3100.00	Büromaterial	787.20		800		711.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'642.25		3'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	540.85		2'300		1'402.80	
3104.00	K Lehrmittel	150'671.05		210'750		193'380.90	
3105.00	Lebensmittel	3'701.15		12'000		1'182.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'977.45		11'400		6'307.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	12.40					
3119.00	K Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	55'351.15		98'800		55'014.20	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	88'266.50		58'800		55'800.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	133.95					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					500.00	
3130.03	Anlässe	814.30		3'450		3'421.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'096.75		17'600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'464.10		12'200		952.55	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'840.55		11'700		4'491.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'076.30		13'000		6'864.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'079.35		6'800		135.20	
3171.00	K Exkursionen, Schulreisen und Lager	74'106.00		100'700		53'753.47	
3611.00	K Entschädigungen an Kanton	3'932'643.80		4'104'000		3'430'016.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	8'400.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'342.00		14'400		4'392.00
4631.00	K Beiträge vom Kanton		39'990.00		50'800		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000.00		7'000		7'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5004	Schule Halden	7'323'545.12	122'010.05	7'722'400	114'200	7'772'719.88	146'378.00
	Nettoergebnis		7'201'535.07		7'608'200		7'626'341.88
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					660.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					11'375.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	537'194.95		523'300		599'321.30	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-440.10		-3'000		-502.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	4'725.85		3'900		4'787.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'240.30		41'300		41'735.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'647.90		50'900		45'562.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'508.00		8'500		39'060.15	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	36'127.00		84'000		68'333.20	
3091.00	Personalwerbung	1'539.20		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'675.35		19'700		18'290.60	
3100.00	Büromaterial	221.30		400		172.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'950.65		4'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'208.30		1'400		348.00	
3104.00	K Lehrmittel	253'211.70		331'400		268'860.63	
3105.00	Lebensmittel	45'595.30		50'400		45'764.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'356.00		8'500		5'058.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'387.36		30'900		26'128.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	26'084.75		26'200		24'020.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'136.75		91'900		77'939.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	50.00					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					500.00	
3130.03	Anlässe	2'019.40		4'100		3'492.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	95'161.35		94'500		83'735.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'860.70		23'500		8'431.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	11'281.10		12'400		16'042.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'556.95		11'000		8'200.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'347.00		3'000		3'932.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'676.45		8'900		147.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	K	Exkursionen, Schulreisen und Lager	172'565.66		193'200		183'220.75	
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	5'843'282.95		6'097'100		6'188'101.90	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'900.00					
3635.00		Beiträge an private Unternehmen	14'473.00					
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'642.05		32'400		25'978.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		81'368.00		74'800		113'400.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000.00		7'000		7'000.00
5005		Schule Bubenholz	1'805'025.72		1'876'100	7'200		
		Nettoergebnis		1'805'025.72		1'868'900		
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'014.00		400			
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	273'197.20		281'700			
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'484.80		-1'800			
3042.00		Verpflegungszulagen	2'636.80		2'200			
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'654.35		14'100			
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	28'418.00		35'400			
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'132.75		7'500			
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'155.10		57'000			
3091.00		Personalwerbung	1'134.80		1'500			
3099.00		Übriger Personalaufwand	5'307.80		7'900			
3100.00		Büromaterial	865.45		400			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'884.75		1'800			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften			3'850			
3104.00		Lehrmittel	112'458.89		115'050			
3105.00		Lebensmittel	1'495.90					
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	355.00					
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'867.30		45'100			
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	132'053.83		214'900			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	34'554.55		25'500			
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	143.85					
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250.00		500			
3130.03		Anlässe	1'139.85		1'200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'754.45		3'750			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'158.50		3'100			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	14.85		800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'145.90		8'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'137.65		5'400			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'959.45		46'050			
3611.00	K Entschädigungen an Kanton	1'105'619.55		994'800			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				7'200		
5010	Schulische Angebote/Dienste	9'497'387.34	1'573'032.80	9'477'300	1'124'900	8'613'115.84	1'323'954.45
	Nettoergebnis		7'924'354.54		8'352'400		7'289'161.39
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'365'623.60		2'914'400		2'797'901.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'719.10		-3'000		-32'764.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'553'204.25		2'616'400		2'307'430.00	
3020.09	K Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-42'750.65		-2'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	12'710.30		13'700		11'691.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	343'219.40		310'100		296'574.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	441'196.80		455'100		380'459.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	68'926.75		84'800		58'265.75	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	27'469.38		68'400		32'069.51	
3091.00	Personalwerbung	3'033.50		3'000		438.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'051.90		10'100		5'304.55	
3100.00	Büromaterial	16'721.35		44'200		29'307.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'615.25		10'100		3'514.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	58.25		3'300		280.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'305.75		2'200		731.70	
3104.00	Lehrmittel	19'270.93		36'700		18'629.50	
3106.00	K Medizinisches Material	47'349.82		58'000		61'882.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'891.90		13'300		14'149.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'924.77		27'400		10'147.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	K Anschaffung Hardware	34'668.50		97'400		20'705.25	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	11'315.75					
3118.00	K Anschaffung immaterielle Anlagen	214'177.75		340'400		199'613.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	26'336.67		28'000		11'309.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	442'187.20		437'200		338'886.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	67'503.67		70'800		68'329.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'070.00		5'500		3'020.00	
3130.03	Anlässe	1'181.05		2'500		1'659.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'087.15		8'000		390.10	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	36'553.55		44'000		35'829.60	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	47.85		1'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'370.00		3'000		4'391.43	
3153.00	K Informatik-Unterhalt (Hardware)	22'619.75		73'600		31'281.25	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	14'250.65		15'000		17'592.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			7'900		6'861.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	102'387.35		99'100		94'337.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'532.45		4'000		2'330.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	322.85		1'500		5'132.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'500.00		6'500		6'500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'576'071.00		1'531'100		1'743'631.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'100.00		34'100		25'300.00	
4231.00	Kursgelder		307'616.00		297'900		308'272.00
4250.00	Verkäufe						1'700.00
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		806'022.30		701'000		758'305.45
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		947.50				
4631.00	K Beiträge vom Kanton		458'447.00		126'000		255'677.00
5020	Tagesstrukturen	4'515'284.15	1'959'734.65	3'744'600	1'613'100	4'090'196.75	1'797'469.15
	Nettoergebnis		2'555'549.50		2'131'500		2'292'727.60
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'710'481.75		2'133'400		2'331'195.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-486.40		-3'000		-1'423.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					9'577.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen					1.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	201'364.05		158'700		171'677.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	218'496.10		223'300		184'706.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40'367.20		32'500		33'804.60	
3090.00	K Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'415.00		51'800		5'001.55	
3091.00	Personalwerbung	540.50					
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'963.80		16'700		8'142.10	
3101.00	K Betriebs-, Verbrauchsmaterial	47'269.70		62'600		37'948.00	
3104.00	Lehrmittel	2'040.20		4'000		1'166.65	
3105.00	Lebensmittel	24'547.90		37'500		25'350.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'304.35				185.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					583.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	21'315.45		45'500		44'708.10	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	1'098'794.95		804'600		1'121'418.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	213.20					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'297.50				1'420.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'875.05		5'000		2'053.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'017.80		5'000		2'019.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					152.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	14.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'293.50		49'600		17'846.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'224.30		13'700		7'419.70	
3631.00	Beiträge an Kanton	2'434.25		1'200		942.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	102'500.00		102'500		84'300.00	
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'957'930.70		1'613'100		1'795'235.50
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		1'803.95				2'233.65
5021	Vorschulische familienergänzende Betreuung	2'771'094.05	157'848.98	2'627'300		2'601'903.20	169'252.94
	Nettoergebnis		2'613'245.07		2'627'300		2'432'650.26
3637.00	K Beiträge an private Haushalte	2'714'594.05		2'570'800		2'555'403.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'500.00		56'500		46'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	K	Beiträge vom Bund		157'848.98				169'252.94
5030		Veranstaltungen / Kurse	288'242.15	116'885.22	231'300	106'700	264'434.65	114'628.51
		Nettoergebnis		171'356.93		124'600		149'806.14
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	163'408.05		120'200		152'728.50	
3042.00		Verpflegungszulagen	119.00		100		84.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'055.95		11'200		10'900.90	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	6'434.70		1'400		3'761.45	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'509.35		2'300		1'274.05	
3104.00		Lehrmittel	6'606.60		5'000		3'314.85	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	91.65				138.45	
3170.00		Reisekosten und Spesen	536.00				1'235.20	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	96'387.85		91'100		90'997.25	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	93.00					
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		92'376.25		96'700		101'712.65
4631.00		Beiträge vom Kanton		24'508.97		10'000		12'915.86
5040		Externe Angebote	5'889'093.50	137'957.10	6'637'300	193'100	6'332'975.55	162'953.80
		Nettoergebnis		5'751'136.40		6'444'200		6'170'021.75
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	1'280'892.35		1'031'000		1'191'464.25	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	663.25		14'500		4'948.60	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	517.00		500		517.00	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	483'229.75		837'800		767'449.45	
3631.00	K	Beiträge an Kanton	3'791'934.40		4'293'900		3'988'984.25	
3635.00	K	Beiträge an private Unternehmen	331'856.75		459'600		379'612.00	
4230.00	K	Schulgelder		127'223.10		185'100		158'690.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'734.00		8'000		4'263.80
5050		Behörden und Verwaltung	2'845'035.05	196'530.00	2'461'050	196'100	2'214'684.05	159'710.00
		Nettoergebnis		2'648'505.05		2'264'950		2'054'974.05
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	91'895.00		97'600		98'000.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	1'973.00		2'500		360.00	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'216'624.35		1'291'600		1'158'112.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-492.90		-2'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	25.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'665.55		103'500		94'124.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'349.85		170'400		141'763.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'129.55		21'400		19'405.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'369.05		24'500		23'971.85	
3091.00	Personalwerbung	3'422.65		1'000		13'098.10	
3099.00	K Übriger Personalaufwand	85'224.45		119'500		86'582.90	
3099.03	Prämien an Personal	21'500.00		27'000			
3100.00	Büromaterial	1'850.05		2'000		1'924.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'494.30		5'000		2'969.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'443.05		4'000		4'239.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'394.05		1'500		1'272.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'500		14'547.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'753.00		2'500			
3113.00	Anschaffung Hardware	928.35		1'000			
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	446'027.15		123'500		332'536.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	18'010.00		20'500		19'375.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'950.00		3'300		4'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100.00		6'000		7'100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'570.15		7'500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'618.55		15'500		28'656.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'821.20		12'250		6'262.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	587'970.00		376'600		136'662.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	19'419.00		19'400		19'419.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'430.00		3'000		3'610.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		193'100.00		193'100		156'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5060	Schulliegenschaften	11'146'154.00		10'896'250		9'918'198.54	
	Nettoergebnis		11'146'154.00		10'896'250		9'918'198.54
3980.00	Interne Übertragungen	11'146'154.00		10'896'250		9'918'198.54	
55	Stadtammann und Betriebsamt	1'461'821.80	2'035'859.99	1'510'100	1'805'000	1'500'681.91	2'121'514.53
	Nettoergebnis	574'038.19		294'900		620'832.62	
5510	Stadtammann und Betriebsamt	1'461'821.80	2'035'859.99	1'510'100	1'805'000	1'500'681.91	2'121'514.53
	Nettoergebnis	574'038.19		294'900		620'832.62	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	938'366.40		968'400		975'876.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'281.45		-2'500		-12'837.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'344.85		72'100		72'950.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'504.90		92'300		88'214.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'159.10		14'800		14'758.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'140.00		15'300		9'250.00	
3091.00	Personalwerbung	80.00		200		527.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		900			
3100.00	Büromaterial			900		70.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'461.60		6'200		4'893.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	841.65		1'000		1'613.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	286.45		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'129.00		3'300			
3113.00	Anschaffung Hardware			2'800		148.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	42'729.85		39'400		39'332.25	
3130.00 K	Dienstleistungen Dritter	82'207.75		105'000		97'507.43	
3130.01 K	Allgemeine Verwaltungskosten	208'629.70		179'900		202'877.93	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'020.00		1'800		320.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	964.00		1'800		616.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'891.60		3'900		3'891.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	646.40		1'100		670.60	
4210.00	K Gebühren für Amtshandlungen		2'029'459.99		1'805'000		2'121'514.53
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'400.00				
60	Finanzabteilung - Steueramt	2'729'287.82	202'245'926.48	2'220'500	169'277'100	2'232'329.11	169'601'259.50
	Nettoergebnis	199'516'638.66		167'056'600		167'368'930.39	
6010	Steuerverwaltung	1'087'085.43	110'287.12	1'155'300	100'000	1'059'886.89	98'117.57
	Nettoergebnis		976'798.31		1'055'300		961'769.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	671'126.15		730'200		684'278.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-941.05		-500		-2'404.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'011.40		54'200		51'128.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'185.60		71'400		64'869.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'133.95		11'000		10'358.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'410.00		6'000		2'985.00	
3091.00	Personalwerbung	324.30				324.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		500		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	846.25		1'000		739.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	511.10		200		191.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'429.98		170'000		153'443.73	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'330.00		3'000		3'330.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'600.40		10'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'848.45		2'800		5'806.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500		429.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	952.00				940.31	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	80'216.90		95'000		83'365.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'360.00		10'000		5'291.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		105'927.12		90'000		92'826.57
6020	Gemeindesteuern	1'642'202.39	202'135'639.36	1'065'200	169'177'100	1'172'442.22	169'503'141.93
	Nettoergebnis	200'493'436.97		168'111'900		168'330'699.71	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	11'897.09		8'000		7'430.88	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	K	Tatsächliche Forderungsverluste	623'856.78		485'000		558'823.59	
3499.10	K	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	169'426.50		120'000		171'733.35	
3499.11	K	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	291'440.80		10'000		18'787.95	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	470'763.62		370'000		349'195.40	
3631.00		Beiträge an Kanton	21'240.00		20'800		19'950.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'400.00		43'400		38'900.00	
3980.00		Interne Übertragungen	10'177.60		8'000		7'621.05	
4000.00		Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'924'365.50		32'000'000		33'063'142.65
4000.10	K	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'665'758.20		7'300'000		11'290'220.00
4000.20		Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		69'422.03		140'000		403'738.30
4000.40		Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'107'424.70		1'700'000		2'044'412.95
4000.50		Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-524'585.25		-850'000		-524'847.80
4000.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-85'452.35		-40'000		-89'676.95
4001.00		Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'975'728.75		3'000'000		2'860'954.05
4001.10	K	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		367'747.90		700'000		309'466.55
4001.20		Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		36'573.04		50'000		11'342.68
4001.40		Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		588'962.70		800'000		688'879.90
4001.50	K	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-179'308.35		-400'000		-238'780.45
4002.00	K	Quellensteuern natürliche Personen		10'939'464.55		6'600'000		10'933'664.33
4008.00		Personensteuern		432'388.66		430'000		432'056.61
4010.00	K	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		102'366'249.50		81'000'000		80'206'641.05
4010.10	K	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-128'926.40		400'000		-1'128'981.80
4010.20		Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		16'335.32		60'000		25'937.38
4010.40	K	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		9'836'752.85		2'300'000		8'251'057.05
4010.50	K	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-6'815'825.35		-1'200'000		-1'095'850.35
4010.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-30'881.45		-110'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	K	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'099'272.80		9'000'000		9'455'251.55
4011.10	K	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-559'452.40		600'000		-892'777.15
4011.20		Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		167.33				37.62
4011.40	K	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'068'661.05		4'500'000		872'071.90
4011.50	K	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-760'158.05		-220'000		-244'086.90
4022.00		Grundstückgewinnsteuern		20'785'798.90		20'000'000		11'191'587.80
4033.00		Hundesteuern		124'260.00		124'600		128'010.00
4401.10		Zinsen auf ordentliche Steuern		383'361.13		250'000		326'417.86
4401.11	K	Zinsen auf Grundsteuern		150'504.40		2'500		6'166.20
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		908'592.00		850'000		916'300.00
4612.00	K	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		372'437.65		190'000		300'786.90
61		Finanzabteilung - Liegenschaften	17'277'321.20	15'361'596.90	17'229'450	15'151'050	15'988'168.79	13'933'769.39
		Nettoergebnis		1'915'724.30		2'078'400		2'054'399.40
6100		Schulzentrum	913'044.80	913'044.80	839'400	839'400	920'204.55	920'204.55
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'332.00		20'500		20'270.35	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-72.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'514.50		1'500		1'521.70	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	2'797.80		2'900		2'783.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	311.35		300		312.40	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'733.65		300		1'907.85	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'111.95				1'364.80	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'658.80					
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'211.50		45'400		62'180.15	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'314.75		5'000		5'106.50	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	214'470.10		157'200		224'957.70	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	716.40					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	48.00				48.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	585'824.00		592'300		585'823.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000		14'000.00	
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'365.80				2'557.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'415.50		20'000		18'647.50
4980.00	Interne Übertragungen		882'263.50		819'400		898'999.15
6101	Primarschule Mettlen und Hort	1'112'717.85	1'112'717.85	1'042'550	1'042'550	1'097'439.00	1'097'439.00
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	191'316.75		226'600		140'984.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'223.60				-2'527.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'165.30		16'800		9'367.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'202.40		13'600		6'858.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'639.00		2'900		1'875.15	
3091.00	Personalwerbung					731.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand			700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'889.45		18'000		26'957.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'743.40				2'165.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	999.60				9'675.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	270'949.70		250'000		257'521.95	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	70'892.00				94'587.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	248.00				254.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'871.70		16'400		17'366.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'741.60		6'000		10'241.00	
3144.00	K Unterhalt Hochbauten, Gebäude	270'002.10		254'000		267'615.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'719.85				4'089.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	81'055.60		80'000		80'341.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			250			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'068.00		26'000		26'065.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'537.00		89'400		101'868.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'900.00		41'900		41'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00				177.80
4980.00	Interne Übertragungen		1'112'517.85		1'042'550		1'097'261.20
6102	Kiga Mettlen (Dorfstrasse 10)	15'938.30	15'938.30	17'550	17'550	29'737.95	29'737.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					306.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'569.90		7'000		11'443.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	375.05		550		563.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'993.35		10'000		17'424.65	
4980.00	Interne Übertragungen		15'938.30		17'550		29'737.95
6103	Primarschule Lättenwiesen	1'160'249.60	1'160'249.60	1'127'050	1'127'050	1'155'164.85	1'155'164.85
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'795.15		226'500		225'669.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-180.00				-288.00	
3043.00	Wohnungszulagen	4'320.00		4'300		4'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'082.10		17'200		17'238.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'853.20		22'800		23'729.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'580.40		3'100		3'238.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand			700			
3101.00	K Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'886.65		70'000		86'294.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'444.10				15'510.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					20'706.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	248'317.40		276'500		290'403.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'178.15					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	246.60		800		246.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'854.65		14'500		15'213.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	75.00		200		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'485.75		21'000		7'721.95	
3144.00	K Unterhalt Hochbauten, Gebäude	426'944.70		334'300		311'204.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'736.75		4'000		3'179.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	192.00		250		192.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'064.00		23'100		23'064.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	77'478.00		77'900		77'474.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'895.00		15'900		15'895.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'979.80		8'000		8'664.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'394.60		65'000		65'172.10
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'441.00		18'500		18'441.00
4980.00	Interne Übertragungen		1'068'434.20		1'035'550		1'062'886.90
6104	Kiga Lättenwiesen/Schuza/Hort	114'908.00	114'908.00	110'600	110'600	158'905.70	158'905.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'841.30				19.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'047.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	172.95		200		172.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'139.70		600		621.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	17'527.85		12'200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'711.20		28'100		87'531.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	69'515.00		69'500		69'514.00	
4980.00	Interne Übertragungen		114'908.00		110'600		158'905.70
6105	Oberstufe Halden	2'337'776.65	2'337'776.65	2'382'850	2'382'850	2'329'677.20	2'329'677.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'325.95		104'000		108'116.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'276.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'842.50		7'800		7'960.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'440.20		8'400		8'148.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'473.65		1'400		1'451.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'992.00		4'000		209.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand			700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'863.85		45'000		52'657.35	
3111.00	K Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'805.65		18'000		11'179.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					211.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	297.05				627.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	244'981.30		255'200		228'193.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'912.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	272.80		300		286.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'721.75		25'500		27'035.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'742.20		6'000		3'971.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	336'498.45		370'200		360'563.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'292.60		2'500		4'578.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'586.25		2'800		4'746.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen			250			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			13'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'396'703.45		1'395'000		1'396'167.45	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'937.00		108'800		101'936.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		898.00				150.00
4980.00	Interne Übertragungen		2'336'878.65		2'382'850		2'329'527.20
6106	Kiga Halden	107'104.25	107'104.25	121'300	121'300	102'534.55	102'534.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'511.05		32'800		32'157.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'421.15		2'400		2'394.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'829.20		3'900		3'824.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	497.80		500		492.10	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'834.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'237.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86.50		100		86.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	726.75		600		646.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'897.80		22'400		17'726.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	41'134.00		58'600		41'134.00	
4980.00	Interne Übertragungen		107'104.25		121'300		102'534.55
6110	Schule Oberhausen	805'206.45	805'206.45	803'250	803'250	757'958.00	757'958.00
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	62'204.35		73'900		69'991.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'632.25		5'500		5'212.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'678.00		3'600		2'804.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	908.20		1'000		1'013.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500			
3091.00	Personalwerbung	140.55					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'901.70		15'000		21'348.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'718.80				313.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'652.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'712.65				13'109.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	47'036.45		36'500		40'551.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	285.00					
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	249.20				227.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'441.30		5'300		5'645.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'741.60		5'500		3'971.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	255'556.40		259'800		198'421.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'350			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	381'348.00		381'300		381'348.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-170.00				510.00
4980.00	Interne Übertragungen		805'376.45		803'250		757'448.00
6111	Turnhalle Oberhausen	239'898.15	239'898.15	223'600	223'600	236'343.90	236'343.90
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'091.40		5'000		4'220.40	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	391.00				819.40	
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'597.90		18'000		18'569.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'145.60		2'000		2'090.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	49'110.25		56'000		68'082.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	126'967.00		127'000		126'967.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'595.00		7'600		7'595.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		8'000		8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		677.20				5'405.00
4980.00	Interne Übertragungen		239'220.95		223'600		230'938.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6112	Schule Glattpark	2'263'657.20	2'263'657.20	2'272'700	2'272'700	2'203'327.69	2'203'327.69
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			106'900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			8'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			10'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'395.80		15'000		18'334.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'240.55		3'000		3'818.30	
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116'894.55		105'000		99'430.00	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	97'290.00				97'290.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	452.55				424.69	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	102.70		10'000		623.50	
3134.00	K Sachversicherungsprämien	17'507.65		350		13'155.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	75.00		250		75.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	245'865.90		274'000		220'447.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'187.05				1'267.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'410'193.45		1'386'700		1'399'009.65	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	335'452.00		335'000		335'451.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'371.00				330.00
4980.00	Interne Übertragungen		2'261'186.20		2'272'700		2'202'997.69
6113	K Schule Bubenholtz	1'160'555.05	1'160'555.05	1'038'850	1'038'850		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	51'162.65		67'450			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'810.10		5'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'735.25		6'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	745.80		1'000			
3091.00	Personalwerbung	365.55					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'934.50		5'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'545.45					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	282.75					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'321.40		35'400			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	162.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'162.30					
3140.00	K Unterhalt an Grundstücken	29'585.85		2'400			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'964.25		64'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	211.75					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	839'237.85		837'400			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	127'327.60					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000			
4980.00	Interne Übertragungen		1'160'555.05		1'038'850		
6115	Kiga Dorfstrasse 27	94'923.60	94'923.60	88'850	88'850	81'837.45	81'837.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'548.65		15'700		15'303.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'157.65		1'200		1'139.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					101.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	237.90		250		234.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'436.45		4'000		5'328.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	569.05		500		560.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'435.90		12'300		4'632.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'272.00		38'300		38'272.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'266.00		10'600		10'266.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000		6'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		94'923.60		88'850		81'837.45
6116	Kiga Dammstr. 25/27	144'926.70	144'926.70	140'700	140'700	128'246.55	128'246.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	60.55		500		2'920.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'444.00		22'800		17'894.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'394.85		1'200		1'290.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'945.65					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'619.65		83'200		76'487.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					190.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'462.00		33'000		29'463.00	
4980.00	Interne Übertragungen		144'926.70		140'700		128'246.55
6117	Kiga Blumenstrasse 10	44'978.80	44'978.80	26'900	26'900	31'755.20	31'755.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'350.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					100.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					136.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	893.60		200		306.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	899.00					
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'152.05		5'200		1'823.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	859.00		500		551.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'308.50		6'900		9'413.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	814.65					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'052.00		12'100		12'052.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		6'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		44'978.80		26'900		31'755.20
6118	Kiga Rietgrabenhang	103'658.45	103'658.45	110'200	110'200	104'852.80	104'852.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'414.60		22'600		24'318.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'668.65		1'700		1'810.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'800		2'741.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	342.60		350		372.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200		306.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	708.65		400		679.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	288.20		250		266.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'980.00		6'900			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'255.75		75'000		74'357.70	
4980.00	Interne Übertragungen		103'658.45		110'200		104'852.80
6124	Kiga Lilienthal	240'926.10	240'926.10	243'550	243'550	236'624.50	236'624.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'871.70		2'000		2'847.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'302.60		2'250		3'160.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	586.10		900		1'103.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'370.20		25'000		23'373.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	188'416.50		195'000		187'760.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'379.00		16'400		16'379.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		240'926.10		243'550		236'624.50
6125	Kiga Wright-Place	126'280.15	126'280.15	123'100	123'100	121'914.05	121'914.05
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'785.85				847.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien					851.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	107.30					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	107'073.00		105'800		102'900.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'314.00		17'300		17'314.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'931.20		10'800		7'771.35
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		96'228.00		95'000		47'572.00
4980.00	Interne Übertragungen		18'120.95		17'300		66'570.70
6126	Hort / ICT Lindbergh-Allee	167'999.30	167'999.30	172'800	172'800	156'047.25	156'047.25
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	255.80		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'347.00		2'000		2'332.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	976.85		1'000		1'047.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'633.70		25'000		16'599.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'437.80					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	123'513.15		123'000		115'232.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'835.00		18'800		18'835.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		167'999.30		172'800		156'047.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6127	Kiga ABZ	136'450.60	136'450.60	136'200	136'200	133'199.20	133'199.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					420.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'030.15		900		1'177.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	325.60		300		319.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'674.20		19'900		16'102.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	105'287.65		105'000		105'046.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'133.00		8'100		8'133.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		136'450.60		136'200		133'199.20
6130	Hort Boulevard Lilienthal 31/33/35	106'615.05	106'615.05	106'450	106'450	97'793.30	97'793.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'281.90		2'300		3'108.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	325.60		650		674.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'708.90		15'500		3'997.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	77'266.65		73'000		75'980.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'032.00		13'000		13'032.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		1'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		106'615.05		106'450		97'793.30
6131	Tagesbetreuung Boulevard Lilienthal 26	-1'928.95	-1'928.95			24'034.35	24'034.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					178.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'063.00				2'174.95	
3160.00	K Miete und Pacht Liegenschaften	-2'991.95				20'681.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		-1'928.95				24'034.35
6140	Liegenschaftenverwaltung	751'614.55	395'780.65	768'650	409'000	716'366.25	384'504.30
	Nettoergebnis		355'833.90		359'650		331'861.95
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					51.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	556'603.60		571'700		538'188.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-766.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'667.20		42'600		40'238.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'087.80		72'100		66'012.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'559.45		8'700		8'273.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			5'000		260.00	
3090.01	Lehrlingsschulgelder	15'414.15		12'000		20'021.65	
3091.00	Personalwerbung	1'297.20				324.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	76.70					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11.30		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19.90				38.50	
3104.00	Lehrmittel	197.00		800		690.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'502.30		3'000		4'475.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'570.55				1'012.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	756.70				756.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'670.80		43'000		26'439.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	744.45		600		542.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	125.00		650		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'230.45		7'000		7'685.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		1'400		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	840.00				121.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		146'780.65		160'000		160'504.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		249'000.00		249'000		224'000.00
6141	Stadthaus	887'375.35	600.00	851'800	500	890'471.90	2'040.50
	Nettoergebnis		886'775.35		851'300		888'431.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'507.80		108'200		101'353.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'080.20		8'100		7'621.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'282.80		13'400		13'020.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'660.35		1'700		1'566.05	
3101.00	K Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'605.65		22'000		30'787.10	
3105.00	Lebensmittel	67'896.40		55'000		59'102.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	59'062.00		60'000		52'630.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'508.55		2'000		3'378.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'082.30				12'707.95	
3120.00	K Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	83'772.45		69'000		69'415.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'793.65		3'000		14'539.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	730.10		500		700.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'722.45		2'500		3'951.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'774.20		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	180'049.60		189'300		207'982.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32.45		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'487.90		4'000		3'846.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'626.00		4'700		3'095.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	941.50		1'100		1'015.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'009.00		10'000		10'008.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	242'588.00		242'400		242'588.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'162.00		45'400		43'161.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		8'000		8'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				1'540.50
6142	Oberhauserstrasse 27	570'475.40		626'400		526'349.85	
	Nettoergebnis		570'475.40		626'400		526'349.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	385.45					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'835.50		6'000		6'200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'504.60					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	85.55					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'513.20		62'000		64'774.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'195.65		5'000		5'192.60	
3144.00	K Unterhalt Hochbauten, Gebäude	136'278.75		120'000		99'714.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'612.70				405.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	341'064.00		424'400		341'063.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000.00		9'000		9'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6143	Turm in Opfikon	10'556.30		10'450		10'527.10	
	Nettoergebnis		10'556.30		10'450		10'527.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'899.40		2'900		2'867.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.70		50		10.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	126.95		100		129.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	175.05		200		175.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	759.20		700		759.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'585.00		6'500		6'585.00	
6144	Dorfträff - Dorfstrasse 32	198'375.30	12'353.40	150'100	42'000	178'453.10	12'353.40
	Nettoergebnis		186'021.90		108'100		166'099.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37.20					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'594.50		22'000		14'933.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'330.55		1'300		1'035.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'887.00		7'000		4'744.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'686.50		27'100		10'774.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'208.00		1'200		1'208.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'079.55		91'500		143'205.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'552.00				2'551.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00		2'600		600.00
4470.00	K Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'753.40		39'400		11'753.40
6145	Familiengartenanlagen	14'323.30	3'959.70	14'200	4'000	17'875.80	4'734.30
	Nettoergebnis		10'363.60		10'200		13'141.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'977.70		3'800		4'382.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	122.15		100		122.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'500		2'459.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'289.35		6'200		8'131.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'934.10		1'600		2'779.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'029.70		1'000		1'804.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'930.00		3'000		2'930.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6146	Bedürfnisanstalten	127'666.90		120'400		116'868.65	60.00
	Nettoergebnis		127'666.90		120'400		116'808.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'629.10		1'400		1'239.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	467.85					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'183.45		6'000		9'724.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	207.65		200		207.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	93'453.35		93'000		85'923.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'432.50		2'500		2'480.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'293.00		7'300		7'293.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.00
6147	SBB-Überdeckung	607'743.35	8'575.65	648'800		629'834.50	2'457.35
	Nettoergebnis		599'167.70		648'800		627'377.15
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'512.55		12'000		16'379.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'251.30		7'000		7'251.30	
3144.00	K Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'876.50		108'700		85'100.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	517'103.00		517'100		517'103.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'575.65				2'457.35
6148	B + R Station Glattbrugg	9'441.00	5'287.20	5'800	4'800	7'900.30	6'712.30
	Nettoergebnis		4'153.80		1'000		1'188.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	39.35					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'523.40		1'200		3'287.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'878.25		4'600		4'612.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'690.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'287.20		4'800		5'021.40
6151	Blockhütte Au	43'036.05	39'530.50	41'900	43'000	37'078.20	37'562.50
	Nettoergebnis		3'505.55	1'100		484.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186.70		100		27.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'338.20		1'700		2'215.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'725.95		16'000		13'109.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	84.15		100		84.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'701.05		10'000		7'641.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'970.50		10'000		8'891.50
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						201.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'560.00		33'000		28'470.00
6152	Bassersdorferstr. 2, Feuerwehrgeb.	3'637.50		3'100		2'115.30	
	Nettoergebnis		3'637.50		3'100		2'115.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'807.00		1'200		1'637.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	67.35		100		67.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'763.15		1'800		410.80	
6153	Schulstrasse 8, Schlachthaus	25'983.05	2'400.00	16'700	2'400	21'481.15	2'400.00
	Nettoergebnis		23'583.05		14'300		19'081.15
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'610.25		2'000		2'605.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	270.65		200		144.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'938.95		2'600		879.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'163.20		10'900		16'850.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000		1'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'400.00		2'400		2'400.00
6157	Asylbewerberunterkunft	144'138.15	144'138.15	141'400	141'400	118'569.35	118'569.35
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'367.00		28'600		24'635.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	673.35		700		673.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'471.80		32'500		15'635.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'626.00		74'600		74'625.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						157.85
4980.00	Interne Übertragungen		144'138.15		141'400		118'411.50
6160	Freizeitbad Opfikon	1'198'604.45	1'198'604.45	1'269'300	1'269'300	1'268'244.30	1'268'244.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	469.65		2'500		117.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					985.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'110.55		10'600		11'110.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			10'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	253'444.85		240'000		249'751.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	416.30					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'628.00		24'600		24'628.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	884'528.10		957'600		957'645.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'007.00		8'000		8'006.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000		16'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		1'198'604.45		1'269'300		1'268'244.30
6161	Sportanlage Au	440'482.60	440'482.60	499'800	499'800	432'321.45	432'321.45
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					662.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'799.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'072.35		1'100		1'072.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'848.65					
3140.02	Unterhalt Kunstrasen	1'803.10		8'000		2'436.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'519.45		70'000		87'647.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	147'540.00		159'200		147'541.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	180'964.00		181'000		186'162.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'735.05		62'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00		18'000		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'320.00		1'400		1'320.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		19'399.80		20'000		19'399.80
4980.00	Interne Übertragungen		419'762.80		478'400		411'601.65
6162	Schiessanlage Rohr	38'495.55	38'495.55	42'000	42'000	41'038.60	41'038.60
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	102.70		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	816.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'150.35		1'100		1'150.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	443.20		2'000		443.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'013.30		8'400		9'476.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'970.00		28'000		27'969.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		38'495.55		42'000		41'038.60
6165	Friedhof	99'959.20	99'959.20	105'900	105'900	49'483.20	49'483.20
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'870.75		17'000		17'677.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	579.10		600		579.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'178.35		81'000		23'896.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'331.00		1'300		1'331.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000		6'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		99'959.20		105'900		49'483.20
6166	Ifangstrasse 19	24'966.60		32'200		128'794.20	
	Nettoergebnis		24'966.60		32'200		128'794.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	194.10					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					899.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	326.75					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'907.90		4'900		3'625.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	436.90		500		436.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	914.55		2'500		929.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'223.40		15'300		52'328.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'963.00		3'000		64'575.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		6'000		6'000.00	
6175	VV - übriger Aufwand/Ertrag	205'999.70	85'026.70	239'400	44'600	166'744.65	43'019.95
	Nettoergebnis		120'973.00		194'800		123'724.70
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'114.90		900		1'515.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000.00		3'000		3'000.00	
3132.00	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'215.15					
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'187.40		10'000		10'364.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	20'399.45		22'000		12'135.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'942.20		67'900		26'508.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	57'060.60		60'400		57'538.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'805.00		11'900		10'804.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'275.00		39'300		40'877.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			20'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		135.00		100		135.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'891.70		40'500		38'884.95
4479.00	K Übrige Erträge Liegenschaften VV		40'000.00				
4980.00	Interne Übertragungen		4'000.00		4'000		4'000.00
6176	FV - übriger Aufwand/Ertrag	45'317.05	777'838.70	29'000	715'000	28'319.75	711'959.30
	Nettoergebnis	732'521.65		686'000		683'639.55	
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	1'825.00					
3439.30	Sachversicherungsprämien	10.00				10.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	13'785.60		12'000		13'992.05	
3439.60	K Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'215.15					
3635.01	Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Opfikon	3'481.30		10'000		7'317.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		7'000		7'000.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		712'303.70		715'000		711'904.50
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						54.80
4439.90	K Übriger Liegenschaftenertrag FV		65'535.00				
6177	Talackerstrasse 64	72'795.15	116'435.05	82'200	112'500	77'964.60	124'420.30
	Nettoergebnis	43'639.90		30'300		46'455.70	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			3'500			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	16'127.35		10'400		18'102.35	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	8'086.10		12'000		8'859.50	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					1'221.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung	21'415.45		22'000		14'193.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	572.35		600		572.35	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	618.75					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	21'975.15		29'700		31'015.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100'720.00		100'000		100'220.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		15'715.05		12'500		24'200.30
6178	Bassersdorferstrasse 9	151.50	1'000.00	200	1'000	151.50	1'000.00
	Nettoergebnis	848.50		800		848.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	151.50		200		151.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'000.00		1'000		1'000.00
6179	Dammstrasse 25/27	11'662.70	21'032.40	18'200	21'300	16'016.25	21'032.40
	Nettoergebnis	9'369.70		3'100		5'016.15	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'947.75		7'000		2'505.35	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					2'813.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'027.45		3'900		3'159.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'687.50		5'300		5'537.55	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		18'752.40		19'000		18'752.40
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'280.00		2'300		2'280.00
6181	Mettlengasse PP	17.20	3'360.00	100	3'600	17.20	3'360.00
	Nettoergebnis	3'342.80		3'500		3'342.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	17.20		100		17.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'360.00		3'600		3'360.00
6182	Mühlegasse 2-4	29'026.60	39'836.60	28'900	39'900	33'432.05	30'146.95
	Nettoergebnis	10'810.00		11'000		3'285.10	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			1'000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'264.05		1'000		6'667.20	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	7'542.70		6'900		5'138.80	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					1'031.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	2'076.60		3'300		4'472.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	511.75		500		511.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.40	Dienstleistungen Dritter	25.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'606.50		14'200		13'611.30	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'301.00		36'400		24'271.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'480.00		3'500		2'740.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		55.60				3'135.95
6183	Oberhauserstrasse 29	37'348.10	67'045.85	38'900	65'900	43'752.65	66'903.25
	Nettoergebnis	29'697.75		27'000		23'150.60	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'470.70		6'000		11'770.50	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	6'407.40		5'900		5'335.80	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'980.80					
3439.10	Ver- und Entsorgung	6'385.95		7'500		6'421.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'103.25		17'500		18'224.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		61'820.40		61'600		61'545.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		5'225.45		4'300		5'358.25
6184	Oberhauserstrasse 133	5'318.40	12'458.50	11'000	12'500	6'114.45	12'458.50
	Nettoergebnis	7'140.10		1'500		6'344.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	916.25		4'000		637.80	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte			2'500		859.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung	86.50		100		86.50	
3439.30	Sachversicherungsprämien	94.25		100		94.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'221.40		3'300		3'436.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		12'024.00		12'000		12'024.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		434.50		500		434.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6185	Oberhauserstrasse 136	42'728.50	21'960.60	37'100	20'900	23'876.45	20'869.50
	Nettoergebnis		20'767.90		16'200		3'006.95
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	19'265.45		15'900		1'227.60	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	1'466.40		1'800		2'077.90	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'682.50					
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'380.30		3'900		4'573.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	483.15		500		483.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'450.70		13'000		13'514.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		20'719.10		20'700		20'696.55
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		172.95		200		172.95
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		824.55				
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		244.00				
6186	Oberhauserstrasse 33	30'683.40	39'258.00	29'850	37'000	32'630.10	38'671.60
	Nettoergebnis	8'574.60		7'150		6'041.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600.00		600		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.20		50		2.20	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'378.85		6'000		884.10	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	1'752.95		3'500		3'147.50	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	261.60					
3431.20	Anschaffungen Mobilien					3'771.15	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'362.45		6'500		10'544.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	370.35		400		370.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'955.00		10'800		11'310.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		30'498.00		30'500		30'498.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		8'760.00		6'500		8'173.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6187	Talackerstrasse 78	95'043.20	238'239.10	111'200	230'700	114'639.65	238'439.30
	Nettoergebnis	143'195.90		119'500		123'799.65	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'006.80		12'000		8'226.85	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	10'720.75		17'000		13'199.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung	15'521.90		7'300		15'215.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	841.70		800		841.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	K Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	55'952.05		70'100		73'156.45	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		208'577.60		206'000		208'580.30
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		29'064.80		24'700		29'761.60
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		596.70				97.40
6188	Kirchensteig 9	16'987.45	37'498.25	27'700	34'200	23'571.65	36'141.80
	Nettoergebnis	20'510.80		6'500		12'570.15	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'045.50		2'000		516.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	1'082.05		3'900		410.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung	175.10		200		175.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien	277.75		300		277.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		1'000		1'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	11'407.05		20'300		21'191.55	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		37'187.40		34'000		35'830.95
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		175.10		200		175.10
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		135.75				135.75
6189	Giebeleichstrasse 62	55'134.65	71'976.00	53'900	75'600	69'642.30	71'718.95
	Nettoergebnis	16'841.35		21'700		2'076.65	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	14'396.20		10'000		20'678.05	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	6'384.35		7'200		4'570.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26.05					
3431.20	Anschaffungen Mobilien	3'780.80					
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'151.30		4'100		10'592.05	
3439.30	Sachversicherungsprämien	478.10		500		478.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'917.85		28'100		29'323.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		62'736.00		67'000		62'852.80
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		9'240.00		8'600		8'770.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						96.15
6190	Giebeleichstrasse 64	36'346.90	42'578.00	44'450	43'800	49'924.30	43'548.00
	Nettoergebnis	6'231.10			650		6'376.30
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	9'519.60		12'000		17'567.25	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	4'297.95		6'400		4'564.85	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	57.50					
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'661.95		5'000		6'042.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	255.90		250		255.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'554.00		16'800		17'493.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		38'354.00		41'000		40'788.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'174.00		2'800		2'760.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		50.00				
65	Finanzabteilung - Verwaltung	78'384'868.74	3'949'765.92	45'222'400	3'887'300	82'302'036.38	29'981'266.96
	Nettoergebnis		74'435'102.82		41'335'100		52'320'769.42
6510	Abteilungsleitung und Sekretariat	325'665.75	78'770.45	451'050	17'000	449'601.20	16'800.00
	Nettoergebnis		246'895.30		434'050		432'801.20
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'155.00		1'300		1'501.00	
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	151'945.30		307'300		322'030.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'915.45		22'500		22'766.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'210.80		43'600		41'518.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'591.55		4'200		4'504.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	425.00		700		505.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	824.00		500		499.00	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	87'189.85		58'500		48'222.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	120.00		150		120.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'323.80		4'000		1'343.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'845.00		6'200		6'145.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	120.00		100		444.00	
4260.00	K Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		61'770.45				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000.00		17'000		16'800.00
6511	Hilfsaktionen	80'000.00		80'000		80'000.00	
	Nettoergebnis		80'000.00		80'000		80'000.00
3636.00	K Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000.00		40'000		40'000.00	
3638.00	K Beiträge an das Ausland	40'000.00		40'000		40'000.00	
6515	Rechnungswesen	611'850.80	137'441.70	558'700	136'000	592'382.53	143'073.60
	Nettoergebnis		474'409.10		422'700		449'308.93
3010.00	K Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	486'584.95		454'000		439'853.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'225.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'417.50		33'800		32'343.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'316.60		62'900		60'689.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'487.85		7'000		6'639.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60.00		1'000		2'060.70	
3091.00	Personalwerbung	324.30				324.30	
3130.00	K Dienstleistungen Dritter	14'409.60				57'529.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50.00				168.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00				.03	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'929.19		6'000		6'460.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		.01				
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		897.50		1'000		892.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'815.00		22'000		23'821.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'400.00		2'600		9'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		104'400.00		104'400		102'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6525	Finanzausgleich	57'730'990.00		35'845'000		44'482'670.00	744'598.00
	Nettoergebnis		57'730'990.00		35'845'000		43'738'072.00
3621.50	K Ressourcenausgleichsbeiträge	57'730'990.00		35'845'000		44'482'670.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						744'598.00
6527	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		7.30		20'000		21'185.60
	Nettoergebnis	7.30		20'000		21'185.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7.30		20'000		21'185.60
6530	Kapitaldienst	900'051.20	1'475'913.57	1'265'600	1'430'300	929'739.07	1'567'941.88
	Nettoergebnis	575'862.37		164'700		638'202.81	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					38'807.69	
3401.00	K Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	709'000.00		1'039'700		680'605.33	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	35'882.85		48'500			
3940.00	K Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	155'168.35		177'400		210'326.05	
4400.00	K Zinsen flüssige Mittel		32'873.66				95'172.55
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'056.01		1'000		2'198.33
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'282.50				1'192.50
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		7'695.00				9'450.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'480.50		1'700		1'586.25
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		254'324.40		260'000		254'324.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'172'201.50		1'167'600		1'204'017.85
6531	Gewinnausschüttungen		2'257'632.90		2'284'000		2'274'367.85
	Nettoergebnis	2'257'632.90		2'284'000		2'274'367.85	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'257'632.90		2'284'000		2'274'367.85
6535	Buchgewinne und Buchverluste					10'306'142.95	25'213'300.03
	Nettoergebnis					14'907'157.08	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					8'537'200.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					1'768'942.95	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						25'213'300.03

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6540	Grundeigentum Finanzvermögen	974'680.80		909'300		944'423.65	
	Nettoergebnis		974'680.80		909'300		944'423.65
3439.40	Dienstleistungen Dritter			2'000			
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			2'000			
3940.00	K Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	974'680.80		905'300		944'423.65	
6560	Abschluss	17'761'630.19		6'112'750		24'517'076.98	
	Nettoergebnis		17'761'630.19		6'112'750		24'517'076.98
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	17'761'630.19		6'112'750		24'517'076.98	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Begründungen
<u>15</u>	<u>Präsidialabteilung</u>	
<u>153</u>	<u>ICT (0220)</u>	
153.5060.006	Erneuerung WLAN flächendeckend	Das Projekt konnte noch nicht abgeschlossen werden, da einzelne Bereiche mit weiteren Access-Points erschlossen werden müssen, um eine volle Abdeckung zu erreichen.
153.5200.003	Projekt Steuern Züri Central	Die Projektentwicklung befindet sich in vollem Gange.
<u>20</u>	<u>Bau und Infrastruktur</u>	
<u>203</u>	<u>Gartenbauamt (3420)</u>	
203.5060.008	Neugestaltung Spielplatz Mettlen	Aufgrund diverser Abklärungen verzögerte sich das Projekt und wurde im Budget 2026 nochmals eingestellt.
<u>204</u>	<u>Abfallbeseitigung (7301)</u>	
204.5090.004	Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark	Der Ersatz der Steuerungen und der Zahlterminals bei den Unterflur-Presscontainern im Glattpark wurde ab Oktober 2024 bei einer Anlage getestet. Im Januar 2025 folgte der Einbau bei allen Anlagen. Die Bauabrechnung ist pendent.
204.5090.005	Renovation Unterflur-Sammelstellen Glattpark	Bei allen Anlagen mussten Pumpen für die Entwässerung der Unterflur-Presscontainer installiert werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
204.5090.007	Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse	Die Bauausführung startete im Jahr 2024 und wurde im Frühling 2025 abgeschlossen. Die Bauabrechnung ist pendent.
204.5090.008	Ersatz Presscontainer Glattpark (3 Stück)	Die Presscontainer im Glattpark sind durch die Einsatzjahre und die hohen Mengen an Abfall abgenutzt. Da eine Reparatur nicht mehr möglich ist, müssen sie ersetzt werden.

205 Gemeindestrassen (6150)

205.5010.002	Cherstrasse	Die Sanierung einschliesslich Gehwegverbreiterung wurde abgeschlossen. Die Bauabrechnung ist pendent.
205.5010.018	Pfändwiesen- / Püntenstrasse	Das bestehende Vorprojekt wird aufgrund von zusätzlichen Werkleitungsbauten nochmals überarbeitet.
205.5010.022	Grätzlistrasse Mitte / Ost	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
205.5010.023	Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
205.5010.027	Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)	Die Sanierungsarbeiten wurden abgeschlossen. Die Bauabrechnung ist noch pendent.
205.5010.028	Ringstrasse inkl. Lücke Radweg	Die Sanierung konnte bis auf wenige Nebenarbeiten abgeschlossen werden.
205.5010.035	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	Das Vorprojekt wurde erstellt und der Ingenieur mit der Erarbeitung des Bauprojekts beauftragt. Aufgrund des Rekurses eines Baurechtsnehmers über den Umfang der Arbeiten verzögert sich die Ausführung.
205.5010.036	Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
205.5010.039	Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle	Das Projekt ist inzwischen festgesetzt und soll nach der Kreditgenehmigung durch den Gemeinderat im Frühjahr 2026 umgesetzt werden.
205.5010.040	Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstrasse)	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
205.5010.041	Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	Die Umsetzung erfolgt durch das Tiefbauamt des Kantons Zürich im Zuge der Sanierung der Thurgauerstrasse. Die Arbeiten werden im Jahr 2026 ausgeführt.
205.5040.001	Ergänzungen Buswartehallen	Durch eine nachträglich durchgeführte Windlastberechnung musste die Konstruktion des Wetterschutzes leicht angepasst werden. Daher hat sich die Umsetzung verzögert.

206 Kanalisationsb. und Sammelkanäle (7201)

206.5030.005	Pumpwerk / Regenüberlaufbecken Oberhausen	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
206.5030.010	Kanalisation Cherstrasse, KS+SS, GAL	Die Sanierung wurde abgeschlossen. Die Bauabrechnung ist pendent.
206.5030.016	Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.

206.5030.020	Kanalisation Pfändwiesen- / Püntenstrasse	Das bestehende Vorprojekt wird aufgrund von zusätzlichen Werkleitungsbauten nochmals überarbeitet.
206.5030.024	Kanalisation Grätzlistrasse Mitte / Ost	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
206.5030.026	Kanalisation Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)	Die Bauausführung konnte im Jahr 2025 abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist pendent.
206.5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	Das Vorprojekt ist erstellt. Die Ingenieursubmission zur Erstellung des Bauprojekts läuft. Die Sanierung soll im Herbst 2026 gestartet werden.
206.5030.030	Kanalisation Ringstrasse	Die Sanierung konnte abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung ist noch pendent.
206.5030.031	Schilfrevitalisierung für Reinigungsleistung Glattparksee	Die Ausbaggerung konnte vor der Fischschonzeit im November abgeschlossen werden. Im Frühling 2026 wird Schilf nachgepflanzt.
206.5030.032	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	Für die Sanierung des Sonderbauwerks wurde ein Vorprojekt ausgearbeitet.
206.6370.001	Siedlungsentwässerungsgebühren	Die Anschlussgebühren sind abhängig von den Baueingaben respektive der Auflage "Zahlung vor Baufreigabe". Somit sind nicht nur die Beträge, sondern auch der Zeitpunkt kaum einschätzbar.
<u>209</u>	<u>Diverses</u>	
209.5020.001	Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)	Der Kredit für den Stadtpark wurde im Juni 2025 nach Einholung aller Subventionen abgerechnet.
209.5290.002	Gebietsentwicklung Airport City	Der Rahmenkredit für die Gebietsentwicklung Airport City wurde im Juli 2025 abgerechnet.
209.5290.003	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil REK)	Das Raumentwicklungskonzept 2045 der Stadt Opfikon (REK) wurde Anfang des Jahres 2025 abgeschlossen. Die Abrechnung ist pendent.
209.5290.004	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	Das Projekt Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung wurde gestartet. Der Prozess dauert voraussichtlich bis Ende des Jahres 2028.
<u>45</u>	<u>Sozialamt</u>	
<u>456</u>	<u>Asylwesen (5730)</u>	
456.5060.001	Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6	Die Ausstattung der Walter-Mittelholzer-Strasse 6 ist vollendet, nur die Abrechnung steht noch aus.

456.5060.002 Ausstattung Asylbereich Europa-Strasse 11

Am 7. April 2025 hat der Gemeinderat die Übernahme der Aufgaben im Bereich Asyl- und Flüchtlingswesen sowie die damit verbundenen einmaligen Kosten für den Umbau der Räumlichkeiten einschliesslich Möblierung und IT-Infrastruktur bewilligt.

50 **Schule**

500 **Gesamtschule**

500.5060.004 Ersatz ICT-Geräte

Das Projekt konnte abgeschlossen werden, nur die Abrechnung ist noch pendent.

500.5060.005 Ausbau Schülergeräte zu 1:1

Das Projekt konnte abgeschlossen werden, nur die Abrechnung ist noch pendent.

500.5060.006 Ersatz ICT-Netzwerke SA Halden

Das Projekt konnte abgeschlossen werden, nur die Abrechnung ist noch pendent.

500.5060.007 Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029

Für die Ersatzbeschaffung der Endgeräte und den Gerätezuwachs bewilligte die Schulpflege eine gebundene Ausgabe (Schulpflegebeschluss Nr. 2025-72 vom 19. Juni 2025). Nach der öffentlichen Ausschreibung wurden die ersten Geräte noch im Jahr 2025 ersetzt.

61 **Liegenschaftenverwaltung**

610 **Schulanlagen (2170)**

610.5040.002 Sanierung SA Mettlen

Am 22. September 2024 genehmigte der Souverän den Baukredit für die Sanierung und Teilerweiterung der Schulanlage Mettlen. Nach der Fertigstellung der Schulanlage Bubenholz wurden die Bauarbeiten für die Schulanlage Mettlen aufgenommen. In einer ersten Etappe erfolgte der Rückbau des alten Kindergartens an der Dorfstrasse 10. Der Neubau des Kindergartens inklusive schulischer Betreuung befindet sich derzeit im Bau. Parallel dazu werden der Trakt A, der Singsaal, die Turnhallen sowie das Lehrschwimmbecken saniert. Die Inbetriebnahme der ersten Etappe ist auf Sommer 2027 geplant, jene der zweiten Etappe auf Sommer 2029.

610.5040.003 Neubau Schulanlage Glattpark

Die Schulanlage Glattpark konnte fristgerecht fertiggestellt und auf Beginn des Schuljahres 2023/24 dem Betrieb übergeben werden. Einige Umgebungsarbeiten und diverse Schlussabrechnungen standen jedoch noch aus.

610.5040.004 Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle

Der Stadtrat bewilligte im Oktober 2025 die Grundlagenerarbeitung für die Sanierung der Schulanlage Lättenwiesen. Mit den Vorabklärungen wurde gestartet.

610.5040.013	Neubau Schulanlage Bubenholz	Der Schultrakt der neuen Schulanlage Bubenholz wurde im Sommer, der Turnhallentrakt im Herbst 2025 fertiggestellt. Der Schulbetrieb konnte auf Beginn des Schuljahres 2025/26 aufgenommen werden. Einige Umgebungsarbeiten sind noch auszuführen und zudem stehen noch Schlussabrechnungen aus.
610.5040.021	Kiga Halden, Sanierung	Im November 2024 genehmigte der Stadtrat die Teilsanierung des Kindergartens Halden an der Oberhauserstrasse 45. Die Liegenschaft ist kantonal inventarisiert. Deshalb musste zuerst geklärt werden, welche energetischen Eingriffe aus Sicht der kantonalen Denkmalpflege als möglich beurteilt werden. Mit der Realisierung wurde in den Sommerferien 2025 gestartet.
610.5040.027	SA Halden, Kücheneinbau Trakt E	Die zwei Schulküchen reichten für den Schulbetrieb nicht aus und mussten durch zusätzliche Kücheneinbauten ergänzt werden. Dafür genehmigte der Stadtrat im Sommer 2024 einen Kredit. Vom Mehrzweckraum im Erdgeschoss wurde ein Drittel abgetrennt und darin eine dritte Schulküche mit vier Kochinseln und einer Schrankfront eingebaut. Die Arbeiten sind grösstenteils abgeschlossen, die Schlussabrechnung steht noch aus.
610.5040.031	Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen	Im Juni 2025 bewilligte der Stadtrat diverse Anpassungsarbeiten wie zum Beispiel eine überdachte Verbindung der Gebäude mit Verglasung, den Rückbau der Toilettenanlagen für einen Lehrerbereich sowie den Umbau der Garderobe in einen kleinen Gruppenraum. Die Umsetzung wird im Jahr 2026 abgeschlossen.
610.5040.032	Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht	Der Stadtrat genehmigte im Juni 2025 die Sanierung der Dachuntersicht des Schulzentrums, da innert kurzer Zeit Risse in den Fugen sichtbar wurden und die Kantenschütze wie auch der Verputz sich lösten und abbröckelten. Die Schlussabrechnung steht noch aus.
610.5060.001	SA Halden, Aussenraumgestaltung	Seit die Schulanlage Halden nicht mehr als reine Oberstufenschule, sondern als Gesamtschule geführt wird und dort somit auch Primarklassen unterrichtet werden, sind die Spielgeräte auf dem Schulareal nicht mehr ausreichend. Im November 2025 sprach der Stadtrat einen Kredit für neue Spielgeräte. Zusammen mit den Schulleitungen Halden und Oberhausen wird die Gestaltung des Aussenraums noch erarbeitet.
<u>616</u>	<u>Sportanlagen (3410)</u>	
616.5060.002	SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3	Die Beleuchtungsanlagen der Plätze 2 und 3 der Sportanlage Au waren veraltet und das Licht reichte für die hohe Auslastung der Trainingsplätze nicht mehr aus. Zudem wurden am Mastsystem Mängel festgestellt. Deshalb sprach der Stadtrat im Dezember 2024 einen Kredit für die Mastsanierung und eine LED-Beleuchtung. Die Arbeiten wurden inzwischen umgesetzt.
616.6310.004	Beitrag Sportfonds Totalsanierung Frei- und Hallenbad	Nach der Genehmigung der Bauabrechnung der Gesamtsanierung des Frei- und Hallenbads wurden die Beiträge des Sportfonds ausbezahlt.

616.6310.005	Beitrag LED-Beleuchtung Plätze 2+3	Ein Teil der Fördergelder für die neue LED-Beleuchtung der Plätze 2 und 3 der Sportanlage Au wurde bereits erstattet.
617	<u>Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)</u>	
617.5030.002	Altlastensanierung Mettlenhügel	Um die groben Kosten für die Altlastensanierung zu eruieren, wurden Bodenuntersuchungen durchgeführt. Damit wird ein Sanierungskonzept erarbeitet und dem AWEL zur Genehmigung vorgelegt. Der Kreditantrag für die gebundene Ausgabe wird im Frühling 2026 vorliegen.
617.5040.001	Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff	Am 4. November 2019 genehmigte der Gemeinderat den Kredit für den Ausbau der Dorfstrasse 32, Dorf-Träff. Infolge eines Rekurses verzögerte sich der Baustart. Im Juni 2023 konnte mit den Bauarbeiten begonnen werden. Zwischenzeitlich wurden die Bauarbeiten beendet und der Dorf-Träff konnte im November 2024 wiedereröffnet werden. Einige Umgebungsarbeiten waren noch auszuführen und zudem standen noch Schlussabrechnungen aus.
617.5040.006	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	Der Kreditantrag für die Projektierungskosten von CHF 3.9 Mio. wurde vom Gemeinderat am 6. Oktober 2025 genehmigt. Die Projektierung ist in vollem Gange. Voraussichtlich im 2. Quartal 2027 wird über den Baukredit der Erweiterung und Sanierung des Alterszentrums an der Urne abgestimmt.
617.5040.009	Werkgebäude, Umnutzung	Für die Nutzung der Räumlichkeiten im Werkhof wurde ein Projekt ausgearbeitet. Für die Umsetzung genehmigte der Gemeinderat am 6. Mai 2024 einen Kredit. Nach den Ausschreibungen der diversen Arbeitsgattungen konnte im März 2025 mit den Bauarbeiten gestartet werden. Der Umbau verzögert sich und wird voraussichtlich im 1. Quartal 2026 fertiggestellt.
617.5040.010	Schulstrasse 8, öffentl. Toilette/Sanierung	Die genehmigten Sanierungsarbeiten sowie der Umbau in eine öffentliche Toilettenanlage der Liegenschaft Schulstrasse 8, Schlachthüsli, wurde mittlerweile abgeschlossen. Die Bauabrechnung steht noch aus.
617.5040.015	Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli	Im März 2024 genehmigte der Stadtrat die Sanierung der Wohnung und des Waschhüsli an der Dorfstrasse 32. Das Projekt wurde erfolgreich abgeschlossen, die Abrechnung steht noch aus.
65	<u>Finanzabteilung</u>	
651	<u>Beiträge</u>	
651.5460.001	Darlehen Tennisclub	Mit Beschluss Nr. 2024-26 vom 13. Februar 2024 genehmigte der Stadtrat die Erhöhung des Darlehens und die Verlängerung des Baurechts. Die Auszahlung des Darlehens erfolgte erst im Jahr 2025.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	22'241'492.12	31'643'000	22'539'105.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	180'372.05	276'000	257'185.30
54	Darlehen	170'000.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	319'753.00	0	319'753.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	245'837.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		22'911'617.17	31'919'000	23'361'880.80
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'379'943.20	500'000	317'018.75
64	Rückzahlung von Darlehen	33'640.00	8'000	59'780.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		2'413'583.20	508'000	376'798.75
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		22'911'617.17	31'919'000	23'361'880.80
Total Investitionseinnahmen		2'413'583.20	508'000	376'798.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-20'498'033.97	-31'411'000	-22'985'082.05

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'045'842.30	2'045'842.30	2'387'000	2'387'000	2'474'441.10	2'474'441.10
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis						
2	Bildung Nettoergebnis	16'588'913.25	26'140.00 16'562'773.25	23'209'000	23'209'000	16'972'472.55	52'280.00 16'920'192.55
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	362'923.30 1'803'436.55	2'166'359.85	1'000'000	8'000 992'000	2'664.65 4'835.35	7'500.00
4	Gesundheit Nettoergebnis	702'081.85	702'081.85	1'500'000	1'500'000	635'752.65	635'752.65
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	234'958.40	234'958.40			159'673.70	159'673.70
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	1'705'530.90	1'705'530.90	2'691'000	2'691'000	1'385'924.45	239'580.65 1'146'343.80
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'271'367.17	221'083.35 1'050'283.82	1'132'000	500'000 632'000	1'730'951.70	77'438.10 1'653'513.60
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis						
Total Ausgaben / Einnahmen		22'911'617.17	2'413'583.20	31'919'000	508'000	23'361'880.80	376'798.75
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	20'498'033.97	0	31'411'000	0.00	22'985'082.05
Total		22'911'617.17	22'911'617.17	31'919'000	31'919'000	23'361'880.80	23'361'880.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	2'045'842.30	2'045'842.30	2'387'000	2'387'000	2'474'441.10	2'474'441.10
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	2'045'842.30	2'045'842.30	2'387'000	2'387'000	2'474'441.10	2'474'441.10
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	90'764.15	90'764.15	128'000	128'000	243'644.80	243'644.80
153.5060.006	Erneuerung WLAN flächendeckend	2'886.25				119'799.30	
153.5060.007	Erneuerung Netzwerk (LAN)			80'000			
153.5200.003	Projekt Steuern Züri Central	87'877.90		48'000		71'864.25	
153.5290.001	ICT-Strategie					51'981.25	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis	1'955'078.15	1'955'078.15	2'259'000	2'259'000	2'230'796.30	2'230'796.30
617.5010.002	Instandstellung öffentliche PP Austrasse					75'538.95	
617.5030.002	Altlastensanierung Mettlenhügel	19'601.25					
617.5040.001	Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff	130'428.45				1'303'316.25	
617.5040.002	Erweiterung Stadthaus					185'661.15	
617.5040.009	Werkgebäude, Umnutzung	1'741'911.15		1'508'000		199'138.50	
617.5040.010	Schulstrasse 8, öffentl. Toilette/Sanierung	62'948.20				327'291.85	
617.5040.012	Werkgebäude, Ersatz Siloanlage					598.25	
617.5040.013	Büro-/Aufenthalts- und Garderobencontainer Parklotsen			651'000			
617.5040.014	Oberhauserstrasse 27, Anpassungen Bürobereich			100'000			
617.5040.015	Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli	189.10				152'290.65	
617.5060.001	Stadthaus, Ticketsystem und Signaletikkonzept					-13'039.30	
2	Bildung Nettoergebnis	16'588'913.25	26'140.00 16'562'773.25	23'209'000	23'209'000	16'972'472.55	52'280.00 16'920'192.55
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	16'588'913.25	16'588'913.25	23'209'000	23'209'000	16'972'472.55	16'972'472.55
2120	Primarstufe Nettoergebnis	808'719.40	808'719.40	564'000	564'000	307'541.60	307'541.60
500.5060.004	Ersatz ICT-Geräte	313'889.70		269'000		195'746.90	
500.5060.005	Ausbau Schülergeräte zu 1:1	143'519.10		145'000		111'794.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
500.5060.006	Ersatz ICT-Netzwerke SA Halden	185'252.10		150'000			
500.5060.007	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	166'058.50					
2170	Schulliegenschaften	15'780'193.85		22'645'000		16'664'930.95	
	Nettoergebnis		15'780'193.85		22'645'000		16'664'930.95
610.5030.002	SA Halden, Sanierung Allwetterplatz			300'000			
610.5030.003	SA Halden, Doppelbeachvolleyballfeld			90'000			
610.5040.002	Sanierung SA Mettlen	4'069'038.10		9'000'000		2'162'326.85	
610.5040.003	Neubau Schulanlage Glattpark	346'693.45				1'640'361.10	
610.5040.004	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	368.90		150'000			
610.5040.013	Neubau Schulanlage Bubenholz	11'179'956.55		12'500'000		12'268'185.45	
610.5040.016	SA Lättenwiesen, Trakt A+B, Toilettenanlagen					41'048.25	
610.5040.021	Kiga Halden, Sanierung	56'497.10		350'000			
610.5040.026	Schulzentrum, Schiebetüre bei Kiga					64'151.50	
610.5040.027	SA Halden, Kücheneinbau Trakt E	10'188.45				254'522.45	
610.5040.028	Altes Dorfschulhaus, Sanierung Sanitäranlagen					126'206.45	
610.5040.029	Schulzentrum, Erweiterung Türschliesser Brandmeldung					59'664.20	
610.5040.031	Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen	41'301.35		70'000			
610.5040.032	Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht	76'149.95		130'000			
610.5060.001	SA Halden, Aussenraumgestaltung			55'000		1'699.85	
610.5060.004	Kiga Dorfstrasse 27, Erneuerung Spielplatz					46'764.85	
22	Sonderschulen		26'140.00				52'280.00
	Nettoergebnis	26'140.00				52'280.00	
2200	Sonderschulen		26'140.00				52'280.00
	Nettoergebnis	26'140.00				52'280.00	
504.6420.001	Rückzahlung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach		26'140.00				52'280.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	362'923.30	2'166'359.85	1'000'000	8'000	2'664.65	7'500.00
	Nettoergebnis	1'803'436.55			992'000	4'835.35	
34	Sport und Freizeit	362'923.30	2'166'359.85	1'000'000	8'000	2'664.65	7'500.00
	Nettoergebnis	1'803'436.55			992'000	4'835.35	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3410	Sport	330'116.40	2'166'359.85	600'000	8'000	2'664.65	7'500.00
	Nettoergebnis	1'836'243.45			592'000	4'835.35	
616.5030.003	SA Au, Erneuerung Kunstrasenplatz 2			350'000			
616.5060.001	SA Au, LED-Beleuchtung Platz 1			250'000			
616.5060.002	SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3	160'116.40				2'664.65	
616.6310.004	Beitrag Sportfonds Totalsanierung Frei- und Hallenbad		2'153'959.85				
616.6310.005	Beitrag LED-Beleuchtung Plätze 2+3		4'900.00				
651.5460.001	Darlehen Tennisclub	170'000.00					
651.6460.001	Rückzlg. Darlehen TCO		7'500.00		8'000		7'500.00
3420	Freizeit	32'806.90		400'000			
	Nettoergebnis		32'806.90		400'000		
203.5060.008	Neugestaltung Spielplatz Mettlen	32'806.90		400'000			
4	Gesundheit	702'081.85		1'500'000		635'752.65	
	Nettoergebnis		702'081.85		1'500'000		635'752.65
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	702'081.85		1'500'000		635'752.65	
	Nettoergebnis		702'081.85		1'500'000		635'752.65
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	702'081.85		1'500'000		635'752.65	
	Nettoergebnis		702'081.85		1'500'000		635'752.65
352.5540.001	Beteiligung IKA KZU	319'753.00				319'753.00	
617.5040.006	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	382'328.85		1'500'000		315'999.65	
5	Soziale Sicherheit	234'958.40				159'673.70	
	Nettoergebnis		234'958.40				159'673.70
57	Sozialhilfe und Asylwesen	234'958.40				159'673.70	
	Nettoergebnis		234'958.40				159'673.70
5730	Asylwesen	234'958.40				159'673.70	
	Nettoergebnis		234'958.40				159'673.70
456.5060.001	Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6	1'339.70				159'673.70	
456.5060.002	Ausstattung Asylbereich Europa-Strasse 11	233'618.70					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'705'530.90		2'691'000		1'385'924.45	239'580.65
	Nettoergebnis		1'705'530.90		2'691'000		1'146'343.80
61	Strassenverkehr	1'705'530.90		2'691'000		1'385'924.45	239'580.65
	Nettoergebnis		1'705'530.90		2'691'000		1'146'343.80
6150	Gemeindestrassen	1'705'530.90		2'691'000		1'385'924.45	239'580.65
	Nettoergebnis		1'705'530.90		2'691'000		1'146'343.80
205.5010.002	Cherstrasse	41'251.70				-221.10	
205.5010.009	Hindernisfreier Umbau von Haltestellen					2'501.50	
205.5010.018	Pfändwiesen- / Püntenstrasse	1'969.60		425'000			
205.5010.020	Verbreiterung Frohdörfliweg					10'496.60	
205.5010.022	Grätzlistrasse Mitte / Ost	487'429.65		639'000		361'552.35	
205.5010.023	Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)	33'315.70				74'814.55	
205.5010.025	Stinsonstrasse (inkl. Sanierung Quimby-Kreisel)					5'772.55	
205.5010.027	Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)	9'026.35				23'304.20	
205.5010.028	Ringstrasse inkl. Lücke Radweg	647'768.40		247'000		27'564.05	
205.5010.032	Talackerstrasse, Baumscheiben im Gehweg					63'658.95	
205.5010.033	Komplettersatz Graffitienschutz					100'062.50	
205.5010.035	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang			250'000		13'901.85	
205.5010.036	Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse	147'540.75		20'000		81'908.25	
205.5010.037	Bahnüberquerung Europa-Strasse					109'273.80	
205.5010.038	Gleisweg Süd			25'000			
205.5010.039	Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle	32'925.10		125'000		52'408.20	
205.5010.040	Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstrasse)	228'097.65		330'000		4'624.25	
205.5010.041	Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	971.30		50'000			
205.5010.042	Ersatz der Effekt- und Fusswegbeleuchtung Opfikerpark			100'000			
205.5010.044	Busbevorzugung Fallwiesen Oberhauserstrasse			180'000			
205.5040.001	Ergänzungen Buswartehallen	75'234.70				3'464.45	
205.5060.004	Ersatz Kommunaltransporter inkl. WD-Geräte					205'000.00	
205.5060.005	Ersatz Kommunaltransporter mit Hakenmulden			300'000			
205.5600.001	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg					245'837.50	
205.6310.004	Staatsbeitrag Klotenerstrasse						239'580.65
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'271'367.17	221'083.35	1'132'000	500'000	1'730'951.70	77'438.10
	Nettoergebnis		1'050'283.82		632'000		1'653'513.60

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
72	Abwasserbeseitigung	1'021'985.31	221'083.35	844'000	500'000	1'175'442.20	77'438.10
	Nettoergebnis		800'901.96		344'000		1'098'004.10
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'021'985.31	221'083.35	844'000	500'000	1'175'442.20	77'438.10
	Nettoergebnis		800'901.96		344'000		1'098'004.10
206.5030.005	Pumpwerk / Regenüberlaufbecken Oberhausen	699'984.86		60'000		909'864.45	
206.5030.010	Kanalisation Cherstrasse, KS+SS, GAL	6'327.00					
206.5030.016	Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ	27'748.50				201'807.05	
206.5030.020	Kanalisation Pfändwiesen- / Püntenstrasse	456.00		100'000			
206.5030.024	Kanalisation Grätzlistrasse Mitte / Ost	103'883.45		54'000		18'690.05	
206.5030.026	Kanalisation Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)	8'755.65				8'897.65	
206.5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	71'305.65		500'000		17'297.00	
206.5030.028	Frohdörfliweg, Erweiterung Kaliber					14'136.00	
206.5030.030	Kanalisation Ringstrasse	32'113.05		20'000		4'750.00	
206.5030.031	Schilfrevitalisierung für Reinigungsleistung Glattparksee	53'497.75		80'000			
206.5030.032	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	17'913.40		30'000			
206.6370.001	Siedlungsentwässerungsgebühren		221'083.35		500'000		77'438.10
73	Abfallwirtschaft	160'423.31		60'000		149'203.05	
	Nettoergebnis		160'423.31		60'000		149'203.05
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	160'423.31		60'000		149'203.05	
	Nettoergebnis		160'423.31		60'000		149'203.05
204.5090.004	Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark	60'518.46		60'000		31'181.15	
204.5090.005	Renovation Unterflur-Sammelstellen Glattpark	3'090.00				59'961.00	
204.5090.006	Ersatz Nebensammelstelle PP Bad					381.85	
204.5090.007	Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse	71'124.85				57'679.05	
204.5090.008	Ersatz Presscontainer Glattpark (3 Stück)	25'690.00					
74	Verbauungen	-3'535.60				272'966.65	
	Nettoergebnis	3'535.60					272'966.65
7410	Gewässerverbauungen	-3'535.60				272'966.65	
	Nettoergebnis	3'535.60					272'966.65
209.5020.001	Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)	-3'535.60				272'966.65	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung Nettoergebnis	92'494.15	92'494.15	228'000	228'000	133'339.80	133'339.80
7900	Raumordnung Nettoergebnis	92'494.15	92'494.15	228'000	228'000	133'339.80	133'339.80
209.5290.002	Gebietsentwicklung Airport City	-27'805.20		28'000		39'954.45	
209.5290.003	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil REK)	11'349.60				93'385.35	
209.5290.004	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	108'949.75		200'000			
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'413'583.20	22'911'617.17	508'000	31'919'000	376'798.75	23'361'880.80
		20'498'033.97		31'411'000		22'985'082.05	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	2'413'583.20	22'911'617.17	508'000	31'919'000	376'798.75	23'361'880.80
		20'498'033.97		31'411'000		22'985'082.05	
9999	Abschluss Nettoergebnis	2'413'583.20	22'911'617.17	508'000	31'919'000	376'798.75	23'361'880.80
		20'498'033.97		31'411'000		22'985'082.05	
656.5900.000	Passivierte Einnahmen	2'413'583.20		508'000		376'798.75	
656.6900.000	Aktiviert Ausgaben		22'911'617.17		31'919'000		23'361'880.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Präsidialabteilung Nettoergebnis	90'764.15	90'764.15	128'000	128'000	243'644.80	243'644.80
20	Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	3'009'704.97	221'083.35 2'788'621.62	4'223'000	500'000 3'723'000	3'116'876.15	317'018.75 2'799'857.40
30	Bevölkerungsdienste Nettoergebnis						
35	Gesellschaft Nettoergebnis	319'753.00	319'753.00			319'753.00	319'753.00
45	Sozialamt Nettoergebnis	234'958.40	234'958.40			159'673.70	159'673.70
50	Schule Nettoergebnis	808'719.40	26'140.00 782'579.40	564'000	564'000	307'541.60	52'280.00 255'261.60
61	Liegenschaftenverwaltung Nettoergebnis	18'277'717.25	2'158'859.85 16'118'857.40	27'004'000	27'004'000	19'214'391.55	19'214'391.55
65	Finanzabteilung Nettoergebnis	170'000.00	7'500.00 162'500.00	8'000	8'000	7'500.00	7'500.00
Total Ausgaben / Einnahmen		22'911'617.17	2'413'583.20	31'919'000	508'000	23'361'880.80	376'798.75
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	20'498'033.97	0	31'411'000	0.00	22'985'082.05
Total		22'911'617.17	22'911'617.17	31'919'000	31'919'000	23'361'880.80	23'361'880.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	Präsidialabteilung Nettoergebnis	90'764.15	90'764.15	128'000	128'000	243'644.80	243'644.80
153	ICT (0220) Nettoergebnis	90'764.15	90'764.15	128'000	128'000	243'644.80	243'644.80
153.5060.006	K Erneuerung WLAN flächendeckend	2'886.25				119'799.30	
153.5060.007	Erneuerung Netzwerk (LAN)			80'000			
153.5200.003	K Projekt Steuern Züri Central	87'877.90		48'000		71'864.25	
153.5290.001	ICT-Strategie					51'981.25	
20	Bau und Infrastruktur Nettoergebnis	3'009'704.97	221'083.35 2'788'621.62	4'223'000	500'000 3'723'000	3'116'876.15	317'018.75 2'799'857.40
203	Gartenbauamt (3420) Nettoergebnis	32'806.90	32'806.90	400'000	400'000		
203.5060.008	K Neugestaltung Spielplatz Mettlen	32'806.90		400'000			
204	Abfallbeseitigung (7301) Nettoergebnis	160'423.31	160'423.31	60'000	60'000	149'203.05	149'203.05
204.5090.004	K Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark	60'518.46		60'000		31'181.15	
204.5090.005	K Renovation Unterflur-Sammelstellen Glattpark	3'090.00				59'961.00	
204.5090.006	Ersatz Nebensammelstelle PP Bad					381.85	
204.5090.007	K Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse	71'124.85				57'679.05	
204.5090.008	K Ersatz Presscontainer Glattpark (3 Stück)	25'690.00					
205	Gemeindestrassen (6150) Nettoergebnis	1'705'530.90	1'705'530.90	2'691'000	2'691'000	1'385'924.45	239'580.65 1'146'343.80
205.5010.002	K Cherstrasse	41'251.70				-221.10	
205.5010.009	Hindernisfreier Umbau von Haltestellen					2'501.50	
205.5010.018	K Pfändwiesen- / Püntenstrasse	1'969.60		425'000			
205.5010.020	Verbreiterung Frohdörfliweg					10'496.60	
205.5010.022	K Grätzlistrasse Mitte / Ost	487'429.65		639'000		361'552.35	
205.5010.023	K Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)	33'315.70				74'814.55	
205.5010.025	Stinsonstrasse (inkl. Sanierung Quimby-Kreisel)					5'772.55	
205.5010.027	K Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)	9'026.35				23'304.20	
205.5010.028	K Ringstrasse inkl. Lücke Radweg	647'768.40		247'000		27'564.05	
205.5010.032	Talackerstrasse, Baumscheiben im Gehweg					63'658.95	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
205.5010.033	Komplettersatz Graffitischutz					100'062.50	
205.5010.035	K Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang			250'000		13'901.85	
205.5010.036	K Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse	147'540.75		20'000		81'908.25	
205.5010.037	Bahnüberquerung Europa-Strasse					109'273.80	
205.5010.038	Gleisweg Süd			25'000			
205.5010.039	K Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle	32'925.10		125'000		52'408.20	
205.5010.040	K Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstrasse)	228'097.65		330'000		4'624.25	
205.5010.041	K Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	971.30		50'000			
205.5010.042	Ersatz der Effekt- und Fusswegbeleuchtung Opfikerpark			100'000			
205.5010.044	Busbevorzugung Fallwiesen Oberhauserstrasse			180'000			
205.5040.001	K Ergänzungen Buswartehallen	75'234.70				3'464.45	
205.5060.004	Ersatz Kommunaltransporter inkl. WD-Geräte					205'000.00	
205.5060.005	Ersatz Kommunaltransporter mit Hakenmulden			300'000			
205.5600.001	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg					245'837.50	
205.6310.004	Staatsbeitrag Klotenerstrasse						239'580.65
206	Kanalisationsb. und Sammelkanäle (7201)	1'021'985.31	221'083.35	844'000	500'000	1'175'442.20	77'438.10
	Nettoergebnis		800'901.96		344'000		1'098'004.10
206.5030.005	K Pumpwerk / Regenüberlaufbecken Oberhausen	699'984.86		60'000		909'864.45	
206.5030.010	K Kanalisation Cherstrasse, KS+SS, GAL	6'327.00					
206.5030.016	K Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ	27'748.50				201'807.05	
206.5030.020	K Kanalisation Pfändwiesen- / Püntenstrasse	456.00		100'000			
206.5030.024	K Kanalisation Grätzlistrasse Mitte / Ost	103'883.45		54'000		18'690.05	
206.5030.026	K Kanalisation Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)	8'755.65				8'897.65	
206.5030.027	K Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	71'305.65		500'000		17'297.00	
206.5030.028	Frohdörfliweg, Erweiterung Kaliber					14'136.00	
206.5030.030	K Kanalisation Ringstrasse	32'113.05		20'000		4'750.00	
206.5030.031	K Schilfrevitalisierung für Reinigungsleistung Glattparksee	53'497.75		80'000			
206.5030.032	K Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	17'913.40		30'000			
206.6370.001	K Siedlungsentwässerungsgebühren		221'083.35		500'000		77'438.10
209	Diverses	88'958.55		228'000		406'306.45	
	Nettoergebnis		88'958.55		228'000		406'306.45
209.5020.001	K Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)	-3'535.60				272'966.65	
209.5290.002	K Gebietsentwicklung Airport City	-27'805.20		28'000		39'954.45	
209.5290.003	K Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil REK)	11'349.60				93'385.35	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
209.5290.004	K	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	108'949.75		200'000			
35		Gesellschaft	319'753.00				319'753.00	
		Nettoergebnis		319'753.00				319'753.00
352		IKA KZU (4120)	319'753.00				319'753.00	
		Nettoergebnis		319'753.00				319'753.00
352.5540.001		Beteiligung IKA KZU	319'753.00				319'753.00	
45		Sozialamt	234'958.40				159'673.70	
		Nettoergebnis		234'958.40				159'673.70
456		Asylwesen (5730)	234'958.40				159'673.70	
		Nettoergebnis		234'958.40				159'673.70
456.5060.001	K	Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6	1'339.70				159'673.70	
456.5060.002	K	Ausstattung Asylbereich Europa-Strasse 11	233'618.70					
50		Schule	808'719.40	26'140.00	564'000		307'541.60	52'280.00
		Nettoergebnis		782'579.40		564'000		255'261.60
500		Gesamtschule	808'719.40		564'000		307'541.60	
		Nettoergebnis		808'719.40		564'000		307'541.60
500.5060.004	K	Ersatz ICT-Geräte	313'889.70		269'000		195'746.90	
500.5060.005	K	Ausbau Schülergeräte zu 1:1	143'519.10		145'000		111'794.70	
500.5060.006	K	Ersatz ICT-Netzwerke SA Halden	185'252.10		150'000			
500.5060.007	K	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	166'058.50					
504		Sonderschulung (2200)		26'140.00				52'280.00
		Nettoergebnis	26'140.00				52'280.00	
504.6420.001		Rückzahlung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach		26'140.00				52'280.00
61		Liegenschaftenverwaltung	18'277'717.25	2'158'859.85	27'004'000		19'214'391.55	
		Nettoergebnis		16'118'857.40		27'004'000		19'214'391.55

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
610	Schulanlagen (2170)	15'780'193.85		22'645'000		16'664'930.95	
	Nettoergebnis		15'780'193.85		22'645'000		16'664'930.95
610.5030.002	SA Halden, Sanierung Allwetterplatz			300'000			
610.5030.003	SA Halden, Doppelbeachvolleyballfeld			90'000			
610.5040.002	K Sanierung SA Mettlen	4'069'038.10		9'000'000		2'162'326.85	
610.5040.003	K Neubau Schulanlage Glattpark	346'693.45				1'640'361.10	
610.5040.004	K Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	368.90		150'000			
610.5040.013	K Neubau Schulanlage Bubenholz	11'179'956.55		12'500'000		12'268'185.45	
610.5040.016	SA Lättenwiesen, Trakt A+B, Toilettenanlagen					41'048.25	
610.5040.021	K Kiga Halden, Sanierung	56'497.10		350'000			
610.5040.026	Schulzentrum, Schiebetüre bei Kiga					64'151.50	
610.5040.027	K SA Halden, Kücheneinbau Trakt E	10'188.45				254'522.45	
610.5040.028	Altes Dorfschulhaus, Sanierung Sanitäranlagen					126'206.45	
610.5040.029	Schulzentrum, Erweiterung Türschliesser Brandmeldung					59'664.20	
610.5040.031	K Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen	41'301.35		70'000			
610.5040.032	K Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht	76'149.95		130'000			
610.5060.001	K SA Halden, Aussenraumgestaltung			55'000		1'699.85	
610.5060.004	Kiga Dorfstrasse 27, Erneuerung Spielplatz					46'764.85	
616	Sportanlagen (3410)	160'116.40	2'158'859.85	600'000		2'664.65	
	Nettoergebnis	1'998'743.45			600'000		2'664.65
616.5030.003	SA Au, Erneuerung Kunstrasenplatz 2			350'000			
616.5060.001	SA Au, LED-Beleuchtung Platz 1			250'000			
616.5060.002	K SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3	160'116.40				2'664.65	
616.6310.004	K Beitrag Sportfonds Totalsanierung Frei- und Hallenbad		2'153'959.85				
616.6310.005	K Beitrag LED-Beleuchtung Plätze 2+3		4'900.00				
617	Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	2'337'407.00		3'759'000		2'546'795.95	
	Nettoergebnis		2'337'407.00		3'759'000		2'546'795.95
617.5010.002	Instandstellung öffentliche PP Austrasse					75'538.95	
617.5030.002	K Altlastensanierung Mettlenhügel	19'601.25					
617.5040.001	K Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff	130'428.45				1'303'316.25	
617.5040.002	Erweiterung Stadthaus					185'661.15	
617.5040.006	K Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	382'328.85		1'500'000		315'999.65	
617.5040.009	K Werkgebäude, Umnutzung	1'741'911.15		1'508'000		199'138.50	
617.5040.010	K Schulstrasse 8, öffentl. Toilette/Sanierung	62'948.20				327'291.85	
617.5040.012	Werkgebäude, Ersatz Siloanlage					598.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
617.5040.013	Büro-/Aufenthalts- und Garderobencontainer Parklotsen			651'000			
617.5040.014	Oberhauserstrasse 27, Anpassungen Bürobereich			100'000			
617.5040.015	K Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli	189.10				152'290.65	
617.5060.001	Stadthaus, Ticketsystem und Signaletikkonzept					-13'039.30	
65	Finanzabteilung	2'583'583.20	22'919'117.17	508'000	31'927'000	376'798.75	23'369'380.80
	Nettoergebnis	20'335'533.97		31'419'000		22'992'582.05	
651	Beiträge	170'000.00	7'500.00		8'000		7'500.00
	Nettoergebnis		162'500.00	8'000		7'500.00	
651.5460.001	K Darlehen Tennisclub	170'000.00					
651.6460.001	Rückzlg. Darlehen TCO		7'500.00		8'000		7'500.00
656	Abschluss	2'413'583.20	22'911'617.17	508'000	31'919'000	376'798.75	23'361'880.80
	Nettoergebnis	20'498'033.97		31'411'000		22'985'082.05	
656.5900.000	Passivierte Einnahmen	2'413'583.20		508'000		376'798.75	
656.6900.000	Aktivierte Ausgaben		22'911'617.17		31'919'000		23'361'880.80

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Begründungen
<u>90</u>	<u>Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen</u>	
<u>900</u>	<u>Grundeigentum Finanzvermögen (9630)</u>	
900.7040.003	Oberhauserstrasse 33, Dachsanierung	Im April 2025 bewilligte der Stadtrat eine gebundene Ausgabe für die dringliche Dachsanierung, da Wasser in die Wohnung eindrang und sichtbare Folgen verursachte.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	69'912.40	0	890'669.40
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Ausgaben		69'912.40	0	890'669.40
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		69'912.40	0	890'669.40
Total Einnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-69'912.40	0	-890'669.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	69'912.40				890'669.40	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	69'912.40	0.00	0	0	890'669.40	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	69'912.40		69'912		890'669.40	
	Nettoergebnis		69'912.40		69'912		890'669.40
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	69'912.40		69'912		890'669.40	
900.7040.002	Mühlegasse 2-4, Sanfte Sanierung Wohnhausteil					99'959.20	
900.7040.003	Oberhauserstrasse 33, Dachsanierung	69'912.40		69'912			
950.7000.001	Erschliessung QP Böschenwiesen/Fallwiesen					790'710.20	
99	Nicht aufgeteilte Posten		69'912.40				890'669.40
	Nettoergebnis	69'912.40				890'669.40	
9999	Abschluss		69'912.40				890'669.40
955.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		69'912.40				890'669.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen	69'912.40				99'959.20	
95	Finanzabteilung Finanzvermögen					790'710.20	
Total Ausgaben / Einnahmen		69'912.40	0.00	0	0	890'669.40	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00	69'912.40	0	0	0.00	890'669.40
Total		69'912.40	69'912.40	0	0	890'669.40	890'669.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2025		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen	69'912.40				99'959.20	
	Nettoergebnis		69'912.40				99'959.20
900	Grundeigentum Finanzvermögen (9630)	69'912.40				99'959.20	
	Nettoergebnis		69'912.40				99'959.20
900.7040.002	Mühlegasse 2-4, Sanfte Sanierung Wohnhausteil					99'959.20	
900.7040.003	K Oberhauserstrasse 33, Dachsanierung	69'912.40					
95	Finanzabteilung Finanzvermögen		69'912.40			790'710.20	890'669.40
	Nettoergebnis	69'912.40				99'959.20	
950	Grundeigentum Finanzvermögen (9630)					790'710.20	
	Nettoergebnis						790'710.20
950.7000.001	Erschliessung QP Böschenwiesen/Fallwiesen					790'710.20	
955	Abschluss		69'912.40				890'669.40
	Nettoergebnis	69'912.40				890'669.40	
955.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		69'912.40				890'669.40

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	48'771'814.34	67'080'813.15
101	Forderungen	61'921'447.41	56'796'204.37
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	47'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'278'516.33	1'659'839.86
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	111'971'778.08	172'536'857.38
107	Langfristige Finanzanlagen	52'960.00	60'655.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	97'331'465.89	97'401'378.29
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	97'384'425.89	97'462'033.29
Total Finanzvermögen		209'356'203.97	269'998'890.67
140	Sachanlagen VV	248'381'440.90	255'618'476.50
142	Immaterielle Anlagen	2'126'005.35	1'886'144.00
144	Darlehen	1'139'620.00	1'275'980.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	12'714'657.53	13'258'557.53
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	264'361'723.78	272'039'158.03
Total Verwaltungsvermögen		264'361'723.78	272'039'158.03
Total Aktiven		473'717'927.75	542'038'048.70
* Total Anlagevermögen		361'746'149.67	369'501'191.32

Bilanz

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
200	Laufende Verbindlichkeiten	91'631'453.67	89'696'265.52
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	2'315'812.02	1'984'175.46
205	Kurzfristige Rückstellungen	5'079'570.00	44'758'990.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	99'026'835.69	141'439'430.98
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	60'000'000.00	55'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	44'344'000.00	58'222'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	699'267.79	649'542.41
	Langfristiges Fremdkapital	105'043'267.79	113'871'542.41
	Total Fremdkapital	204'070'103.48	255'310'973.39
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	12'464'915.31	11'782'536.16
291	Fonds im Eigenkapital	129'000.00	129'000.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	12'593'915.31	11'911'536.16
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	257'053'908.96	274'815'539.15
	Zweckfreies Eigenkapital	257'053'908.96	274'815'539.15
	Total Eigenkapital	269'647'824.27	286'727'075.31
	Total Passiven	473'717'927.75	542'038'048.70

Bilanz

Aktiven		01.01.2025	31.12.2025
	AKTIVEN	473'717'927.75	542'038'048.70
10	Finanzvermögen (FV)	209'356'203.97	269'998'890.67
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	48'771'814.34	67'080'813.15
1000	Kasse	70'996.20	73'012.40
1000.00	Hauptkasse	23'537.45	27'407.80
1000.01	Kasse Einwohnerdienste I	1'747.35	1'546.55
1000.02	Kasse Alterszentrum	19'859.85	25'656.35
1000.03	Kasse Betriebsamt	10'238.60	9'058.00
1000.04	Kasse Stadtbibliothek	1'216.95	1'556.70
1000.05	Kasse Freizeitbad	10'407.50	5'607.90
1000.06	Kasse Einwohnerdienste II	2'988.50	1'179.10
1000.21	Vorschuss Schulsekretariat	1'000.00	1'000.00
1001	Post	33'968'416.88	47'854'490.49
1001.00	Postfinance 80-28473-2 Stadt	28'897'325.23	40'394'170.23
1001.01	Postfinance 87-531325-3 Liegenschaften	886'877.70	1'618'814.56
1001.02	Postfinance 87-604585-0 Sozialabteilung	1'680'182.05	4'408'062.20
1001.03	Postfinance 87-539459-7 Alterszentrum	1'371'720.32	600'391.37
1001.04	Postfinance 80-20624-3 Betriebsamt	1'132'311.58	833'052.13
1002	Bank	4'725'236.56	6'142'490.66
1002.00	ZKB 1138-0528.004	1'788'574.20	2'146'208.22
1002.01	UBS 283-959776.B1N	490'375.44	482'878.97
1002.02	ZKB 1138-0528.993	154'362.57	156'278.57
1002.03	UBS 283-959776.B2X Alterszentrum	1'631'313.25	2'696'774.40
1002.04	ZKB Betriebsamt	660'611.10	660'350.50
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	10'000'000.00	13'000'000.00
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen	10'000'000.00	13'000'000.00
1004	Debit- und Kreditkarten	7'164.70	10'819.60

1004.01	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Freizeitbad	4'983.60	6'115.80
1004.02	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Webshop Freizeitbad	1'650.00	3'254.00
1004.03	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Hauptsammelstelle	277.00	297.60
1004.04	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Alterszentrum	254.10	1'152.20
101	Forderungen	61'921'447.41	56'796'204.37
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	10'151'049.83	10'172'222.71
1010.00	Forderungen Einmalfaktura	7'432'968.87	7'213'883.85
1010.01	Forderungen Scholaris	270'660.65	260'051.10
1010.02	Forderungen Abfall	719.95	
1010.03	Forderungen Schulzahnklinik	117'261.90	121'039.40
1010.04	Forderungen Gewerbekehricht	56'872.35	54'549.45
1010.05	Forderungen Zusatzleistungen	538'060.80	716'146.45
1010.06	Forderungen Ordnungsbussen	54'507.68	85'100.00
1010.07	Forderungen Alterszentrum	1'399'288.68	1'578'964.20
1010.08	Forderungen Betreibungsamt	45'516.75	39'996.65
1010.20	Forderungen Abacus HRM1	4'170.70	2'760.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	231'021.50	99'731.61
1011	Kontokorrente mit Dritten	953'422.32	918'553.38
1011.11	KK Abwasserreinigung Kloten Opfikon	239'664.85	88'118.78
1011.20	KK Spitexverein	340'212.10	39'771.63
1011.22	KK Kinderkrippe Popcorn	198'402.25	2'029.95
1011.23	KK Betrieb Checkpoint	5'799.14	5'695.68
1011.24	KK SVA Zürich		613'083.74
1011.27	KK Plattform Glattal	169'343.98	169'853.60
1012	Steuerforderungen	35'029'457.95	32'845'746.28
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	34'625'023.70	32'643'611.78
1012.01	Forderungen aus Steuerauscheidungen	484.10	1'037.10
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	401'705.15	198'807.40
1012.11	Forderungen Hundesteuern	2'245.00	2'290.00
1013	Anzahlungen an Dritte	311.85	2'065.10
1013.11	Lohnvorschüsse Schule	311.85	2'065.10
1014	Transferforderungen	11'743'899.06	8'274'703.12
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	11'743'899.06	8'274'703.12
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	261'621.35	343'889.94

1015.26	Abgrenzung NOV	17'383.65	13'879.90
1015.51	Sammelkonto Tutoris	229'537.70	313'863.87
1015.53	Abrechnung Tutoris	14'700.00	16'146.17
1019	Übrige Forderungen	3'781'685.05	4'239'023.84
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	368'943.50	402'322.29
1019.01	Mieterkaution Doppelkiga ABZ	10'036.25	10'037.90
1019.02	Permanentvorschüsse AOZ	3'273'000.00	3'428'000.00
1019.03	Mieterkaution FES Europa-Strasse 11		16'703.80
1019.04	Mieterkaution Asyl Europa-Strasse 11		14'500.00
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	122.20	3'450.15
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	11'173.95	19'139.15
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung	27'870.35	14'743.95
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallbeseitigung	56'941.45	38'801.05
1019.25	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abfallbeseitigung	9'510.10	2'080.90
1019.26	MWST-Vorsteuerguthaben ER Freizeitbad Opfikon	24'087.25	33'929.95
1019.34	Quartierplan Rennbahn - Ausführung		255'314.70
102	Kurzfristige Finanzanlagen		47'000'000.00
1023	Festgelder		47'000'000.00
1023.00	Festgeldanlagen		47'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'278'516.33	1'659'839.86
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	286'852.75	689'516.50
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	276'607.75	290'389.90
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Alterszentrum	10'245.00	399'126.60
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	651'016.30	610'369.30
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	651'016.30	610'369.30
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	35'657.95	4'074.35
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	35'657.95	4'074.35
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	304'989.33	355'879.71
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	304'989.33	355'879.71
107	Langfristige Finanzanlagen	52'960.00	60'655.00
1070	Aktien und Anteilscheine	52'960.00	60'655.00

1070.00	Aktien	48'960.00	56'655.00
1070.20	Anteilscheine	4'000.00	4'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	97'331'465.89	97'401'378.29
1080	Grundstücke FV	82'538'065.89	82'538'065.89
1080.00	Grundstücke FV	71'087'565.89	71'087'565.89
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	11'450'500.00	11'450'500.00
1084	Gebäude FV	14'793'400.00	14'863'312.40
1084.00	Gebäude FV	13'455'200.00	13'525'112.40
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	1'338'200.00	1'338'200.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	264'361'723.78	272'039'158.03
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	248'381'440.90	255'618'476.50
1400	Grundstücke VV	22'187'120.80	23'557'020.80
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	22'187'120.80	23'557'020.80
1401	Strassen und Verkehrswege	25'704'392.00	26'499'399.00
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	55'469'995.06	57'629'840.06
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-29'765'603.06	-31'130'441.06
1402	Wasserbau	194'746.00	188'254.00
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	322'590.75	322'590.75
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-127'844.75	-134'336.75
1403	Übrige Tiefbauten	12'932'220.00	13'737'453.00
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	38'160'876.56	38'157'340.96
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-24'367'998.56	-25'848'080.96
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	817'676.85	3'082'587.31
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'678'334.85	-1'654'394.31
1404	Hochbauten	153'236'355.00	171'505'081.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	247'785'203.73	273'952'696.33
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-94'548'848.73	-102'447'615.33
1406	Mobilien VV	5'174'787.00	7'240'514.00
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	11'429'417.88	14'646'110.93
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-6'635'120.88	-8'253'570.93

1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	898'173.64	1'563'126.74
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-517'683.64	-715'152.74
1407	Anlagen im Bau VV	28'720'706.10	12'649'179.70
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	26'464'020.05	12'453'848.65
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	2'256'686.05	195'331.05
1409	Übrige Sachanlagen	231'114.00	241'575.00
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	888'606.65	888'606.65
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-888'606.65	-888'606.65
1409.10	Übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'882'429.35	1'975'246.06
1409.19	WB übrige Sachanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'651'315.35	-1'733'671.06
142	Immaterielle Anlagen	2'126'005.35	1'886'144.00
1420	Software	22'278.00	11'139.00
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	1'144'689.30	1'144'689.30
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-1'122'411.30	-1'133'550.30
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte		
1421.00	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt	93'720.55	93'720.55
1421.09	WB Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt	-93'720.55	-93'720.55
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	166'369.35	363'197.00
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	166'369.35	363'197.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	1'937'358.00	1'511'808.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	4'938'977.98	4'922'522.38
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-3'001'619.98	-3'410'714.38
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	732'512.95	732'512.95
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-732'512.95	-732'512.95
144	Darlehen	1'139'620.00	1'275'980.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	1'034'620.00	1'008'480.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'034'620.00	1'008'480.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	105'000.00	267'500.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	105'000.00	267'500.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	12'714'657.53	13'258'557.53

1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	295'004.53	295'004.53
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	295'004.53	295'004.53
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	12'419'153.00	12'963'053.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen allgemeiner Haushalt	13'556'272.90	13'876'025.90
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen allgemeiner Haushalt	-1'137'119.90	-912'972.90
1455	Beteiligungen an private Unternehmen	500.00	500.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmen allgemeiner Haushalt	500.00	500.00

Bilanz

Passiven		01.01.2025	31.12.2025
	PASSIVEN	473'717'927.75	542'038'048.70
20	Fremdkapital	204'070'103.48	255'310'973.39
200	Laufende Verbindlichkeiten	91'631'453.67	89'696'265.52
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	19'278'437.50	29'942'052.35
2000.00	Kreditoren ABACUS	18'671'600.00	28'975'214.15
2000.01	Kreditoren Alterszentrum	329'746.05	504'781.55
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	180'765.25	330'965.50
2000.13	Unfallversicherungen	67'348.70	79'972.65
2000.15	Quellensteuern	28'977.50	51'118.50
2001	Kontokorrente mit Dritten	17'913.06	9'771.70
2001.10	KK Zürcher Planungsgruppe Glattal	4'264.75	7'579.75
2001.24	KK SVA Zürich	11'456.36	
2001.25	KK Miteigentümergrundstück Parkhaus	2'191.95	2'191.95
2002	Steuern	190'037.25	722'998.19
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern		501'643.29
2002.20	MWST Feuerwehr	3'251.70	3'614.35
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung	131'686.75	157'553.55
2002.24	MWST Abfallbeseitigung	28'184.65	30'173.60
2002.26	MWST Freizeitbad Opfikon	26'914.15	30'013.40
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	176'707.65	193'680.65
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	66'976.80	
2003.01	Erhaltene Anzahlungen von Dritten Alterszentrum	109'730.85	193'680.65
2004	Transferverbindlichkeiten	3'962'169.00	4'060'969.00
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	3'962'169.00	4'060'969.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'690'640.35	1'363'667.82
2005.10	Abrechnungskonto Steuern	112'181.90	146'893.80

2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	472'500.80	313'029.97
2005.30	LOHN-Zlg. Durchlaufkonto	343'308.75	200'530.40
2005.54	Landerwerbs- und Verkaufskosten	715'311.50	656'065.35
2005.55	Lager Schule	40'538.30	44'514.00
2005.57	Stornokonto		2.00
2005.60	Vorauszahlungen	6'799.10	2'632.30
2006	Depotgelder und Kautionen	61'813'552.38	48'927'989.18
2006.01	Depot Schlüssel Mettlen	1'050.00	1'050.00
2006.02	Depot Schlüssel Bike + Ride	7'000.00	7'250.00
2006.03	Depots Betreibungsamt	1'848'678.03	1'542'457.28
2006.04	Depot Schlüssel Alterszentrum	6'500.00	6'950.00
2006.05	Depot Anbieter free-floating Angebote	12'000.00	12'000.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	59'659'489.95	47'015'632.25
2006.30	Kostenvorschüsse Baugesuche	138'326.50	158'042.80
2006.31	Baudepots Siedlungsentwässerung	140'507.90	184'606.85
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	4'501'996.48	4'475'136.63
2009.00	Einkommensverw. Tutoris	32'185.03	23'779.88
2009.01	Gutscheine Freizeitbad	10'229.70	10'308.15
2009.02	Gutscheine Alterszentrum	4'442.15	5'700.15
2009.30	Quartierplan OHR 2. Etappe	335'263.65	335'263.65
2009.31	Quartierplan OHR 3. Etappe	4'100'084.80	4'100'084.80
2009.34	Quartierplan Rennbahn - Ausführung	19'791.15	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten		5'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten		5'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen		5'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	2'315'812.02	1'984'175.46
2040	Passive RA Personalaufwand	269'914.45	317'765.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand	269'914.45	317'765.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	84'206.42	128'231.51
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'759.77	13'867.36
2041.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Alterszentrum	67'446.65	114'364.15
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'436'631.05	1'081'532.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'436'631.05	1'081'532.00

2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	521'618.05	455'769.90
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	521'618.05	455'769.90
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	3'442.05	877.05
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	3'442.05	877.05
205	Kurzfristige Rückstellungen	5'079'570.00	44'758'990.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'083'900.00	906'000.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'083'900.00	906'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	3'995'670.00	43'852'990.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	3'995'670.00	43'852'990.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	60'000'000.00	55'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	60'000'000.00	55'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	60'000'000.00	55'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	44'344'000.00	58'222'000.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	44'344'000.00	58'222'000.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	44'344'000.00	58'222'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	699'267.79	649'542.41
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	15'506.50	5'006.50
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	15'506.50	5'006.50
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	683'761.29	644'535.91
2092.00	Altersfonds Opfikon	148'835.35	147'687.40
2092.01	Legat Heiler	119'882.50	121'297.10
2092.02	Food-Festival	30'954.34	27'205.36
2092.03	Erlebnis- und Begegnungsraum	384'089.10	348'346.05
29	Eigenkapital	269'647'824.27	286'727'075.31
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	12'464'915.31	11'782'536.16

2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	12'464'915.31	11'782'536.16
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	8'709'745.45	8'072'773.92
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	3'755'169.86	3'709'762.24
291	Fonds im Eigenkapital	129'000.00	129'000.00
2910	Fonds im Eigenkapital	129'000.00	129'000.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	129'000.00	129'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	257'053'908.96	274'815'539.15
2990	Jahresergebnis	24'517'076.98	17'761'630.19
2990.00	Jahresergebnis	24'517'076.98	17'761'630.19
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	232'536'831.98	257'053'908.96
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	232'536'831.98	257'053'908.96

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2025	Rechnung 2024
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	17'761'630.19	24'517'076.98
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'044'746.72	11'505'914.35
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	5'090'374.10	-10'586'460.95
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-381'323.53	65'090.06
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-224'147.00	9'853.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-7'695.00	-9'450.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-14'907'157.08
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	1'825.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-1'927'046.79	4'897'670.77
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-331'636.56	1'747'900.37
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	53'557'420.00	16'128'307.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-732'104.53	-645'511.31
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
-	Übertragung in die Investitionsrechnung	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		85'852'042.60	32'723'233.19
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-22'911'617.17	-23'361'880.80
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	2'413'583.20	376'798.75
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-20'498'033.97	-22'985'082.05
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Übertragung in die Investitionsrechnung	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-20'498'033.97	-22'985'082.05

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-47'007'695.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	7'695.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	-69'912.40
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	-1'825.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-47'071'737.40
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-67'569'771.37
Finanzierungstätigkeit		
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	34'868.94
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-8'141.36
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		26'727.58
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		18'308'998.81
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		48'771'814.34
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		67'080'813.15
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		18'308'998.81

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** wird periodengerecht abgegrenzt.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000** liegt (SR-Beschluss Nr. 2017-256 vom 14.11.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2024 statt.**

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SR-Beschluss Nr. 2011-199 vom 23.08.2011 1.18 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Anhang

Organisationseinheiten

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Gemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Gemeinderechnung konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- Energie Opfikon AG

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	10'151'049.83	21'172.88	10'172'222.71
	- aus laufendem Rechnungsjahr	9'979'442.69	142'336.32	10'121'779.01
	- aus früheren Jahren	171'607.14	-121'163.44	50'443.70
1012	Steuerforderungen	35'029'457.95	-2'183'711.67	32'845'746.28
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	17'056'987.13	3'163'506.25	20'220'493.38
	- Steuern aus früheren Jahren	17'972'470.82	-5'347'217.92	12'625'252.90
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	47'000'000.00	47'000'000.00
	Festgeld, Engadiner Kraftwerke AG, 12.11.2025-25.03.2026, 0.40 %	0.00	12'000'000.00	12'000'000.00
	Festgeld, Stadt Biel, 25.11.2025-24.04.2026, 0.22 %	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	Festgeld, Stadt Solothurn, 13.11.2025-13.05.2026, 0.23 %	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
	Festgeld, Stadt Genf, 13.11.2025-15.05.2026, 0.20 %	0.00	20'000'000.00	20'000'000.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	52'960.00	7'695.00	60'655.00
	Aktien, Flughafen Zürich AG, 225 Stück	48'960.00	7'695.00	56'655.00
	Anteilscheine, Rebberg-Genossenschaft, 2 Stück	4'000.00	0.00	4'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
keine				0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2025	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2025
1080.0	Grundstücke	71'087'565.89	0.00	0.00	0.00	0.00	71'087'565.89
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	11'450'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'450'500.00
1084.0	Gebäude	13'455'200.00	69'912.40	0.00	0.00	0.00	13'525'112.40
1084.1	Grundeigentumsanteile	1'338'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'338'200.00
1086.0	Möbilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		97'331'465.89	69'912.40	0.00	0.00	0.00	97'401'378.29

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	22'187'120.80	0.00	1'369'900.00	23'557'020.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'557'020.80
1401	Strassen und Verkehrswege	55'469'995.06	83'593.75	2'076'251.25	57'629'840.06	-29'765'603.06	-1'364'838.00	0.00	0.00	0.00	-31'130'441.06	26'499'399.00
1402	Wasserbau	322'590.75	0.00	0.00	322'590.75	-127'844.75	-6'492.00	0.00	0.00	0.00	-134'336.75	188'254.00
1403	Übrige Tiefbauten	38'978'553.41	-215'201.95	2'476'576.81	41'239'928.27	-26'046'333.41	-1'456'141.86	0.00	0.00	0.00	-27'502'475.27	13'737'453.00
1404	Hochbauten	247'785'203.73	-1'603'512.20	27'771'004.80	273'952'696.33	-94'548'848.73	-7'898'766.60	0.00	0.00	0.00	-102'447'615.33	171'505'081.00
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	12'327'591.52	234'958.40	3'646'687.75	16'209'237.67	-7'152'804.52	-1'815'919.15	0.00	0.00	0.00	-8'968'723.67	7'240'514.00
1407	Anlagen im Bau VV	28'720'706.10	21'361'710.92	-37'433'237.32	12'649'179.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'649'179.70
1409	Übrige Sachanlagen	2'771'036.00	0.00	92'816.71	2'863'852.71	-2'539'922.00	-82'355.71	0.00	0.00	0.00	-2'622'277.71	241'575.00
Total Sachanlagen		408'562'797.37	19'861'548.92	0.00	428'424'346.29	-160'181'356.47	-12'624'513.32	0.00	0.00	0.00	-172'805'869.79	255'618'476.50
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	1'144'689.30	0.00	0.00	1'144'689.30	-1'122'411.30	-11'139.00	0.00	0.00	0.00	-1'133'550.30	11'139.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	93'720.55	0.00	0.00	93'720.55	-93'720.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-93'720.55	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	166'369.35	196'827.65	0.00	363'197.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	363'197.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	5'671'490.93	-16'455.60	0.00	5'655'035.33	-3'734'132.93	-409'094.40	0.00	0.00	0.00	-4'143'227.33	1'511'808.00
Total Immaterielle Anlagen		7'076'270.13	180'372.05	0.00	7'256'642.18	-4'950'264.78	-420'233.40	0.00	0.00	0.00	-5'370'498.18	1'886'144.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	1'034'620.00	-26'140.00	0.00	1'008'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'008'480.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	105'000.00	162'500.00	0.00	267'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267'500.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		1'139'620.00	136'360.00	0.00	1'275'980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'275'980.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	295'004.53	0.00	0.00	295'004.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295'004.53
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmen	13'556'272.90	319'753.00	0.00	13'876'025.90	-1'137'119.90	0.00	224'147.00	0.00	0.00	-912'972.90	12'963'053.00
1455	Private Unternehmen	500.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		13'851'777.43	319'753.00	0.00	14'171'530.43	-1'137'119.90	0.00	224'147.00	0.00	0.00	-912'972.90	13'258'557.53

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		430'630'464.93	20'498'033.97	0.00	451'128'498.90	-166'268'741.15	-13'044'746.72	224'147.00	0.00	0.00	-179'089'340.87	272'039'158.03

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Stand 31.12.2025	Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)		
Sachanlagen VV											
1400.0	Grundstücke	22'187'120.80	0.00	1'369'900.00	23'557'020.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23'557'020.80
1401.0	Strassen und Verkehrswege	55'469'995.06	83'593.75	2'076'251.25	57'629'840.06	-29'765'603.06	-1'364'838.00	0.00	0.00	0.00	26'499'399.00
1402.0	Wasserbau	322'590.75	0.00	0.00	322'590.75	-127'844.75	-6'492.00	0.00	0.00	0.00	188'254.00
1403.0	Übrige Tiefbauten	38'160'876.56	-3'535.60	0.00	38'157'340.96	-24'367'998.56	-1'480'082.40	0.00	0.00	0.00	12'309'260.00
1404.0	Hochbauten	247'785'203.73	-1'603'512.20	27'771'004.80	273'952'696.33	-94'548'848.73	-7'898'766.60	0.00	0.00	0.00	171'505'081.00
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	11'429'417.88	234'958.40	2'981'734.65	14'646'110.93	-6'635'120.88	-1'618'450.05	0.00	0.00	0.00	6'392'540.00
1407.0	Anlagen im Bau VV	26'464'020.05	20'188'719.30	-34'198'890.70	12'453'848.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'453'848.65
1409.0	Übrige Sachanlagen	888'606.65	0.00	0.00	888'606.65	-888'606.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		402'707'831.48	18'900'223.65	0.00	421'608'055.13	-156'334'022.63	-12'368'629.05	0.00	0.00	0.00	252'905'403.45
Immaterielle Anlagen											
1420.0	Software	1'144'689.30	0.00	0.00	1'144'689.30	-1'122'411.30	-11'139.00	0.00	0.00	0.00	11'139.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	93'720.55	0.00	0.00	93'720.55	-93'720.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	166'369.35	196'827.65	0.00	363'197.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	363'197.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	4'938'977.98	-16'455.60	0.00	4'922'522.38	-3'001'619.98	-409'094.40	0.00	0.00	0.00	1'511'808.00
Total Immaterielle Anlagen		6'343'757.18	180'372.05	0.00	6'524'129.23	-4'217'751.83	-420'233.40	0.00	0.00	0.00	1'886'144.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	
Darlehen											
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'034'620.00	-26'140.00	0.00	1'008'480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'008'480.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	105'000.00	162'500.00	0.00	267'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	267'500.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		1'139'620.00	136'360.00	0.00	1'275'980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'275'980.00
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	295'004.53	0.00	0.00	295'004.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295'004.53
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmen	13'556'272.90	319'753.00	0.00	13'876'025.90	-1'137'119.90	0.00	224'147.00	0.00	-912'972.90	12'963'053.00
1455.0	Private Unternehmen	500.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		13'851'777.43	319'753.00	0.00	14'171'530.43	-1'137'119.90	0.00	224'147.00	0.00	-912'972.90	13'258'557.53

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1461.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1464.0	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1465.0	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1469.0	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Verwaltungsvermögen		424'042'986.09	19'536'708.70	0.00	443'579'694.79	-161'688'894.36	-12'788'862.45	224'147.00	0.00	0.00	-174'253'609.81	269'326'084.98

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2025
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	-725'315.40	-214'756.35	2'347'772.91	1'407'701.16	-1'177'190.60	89'932.44	0.00	0.00	0.00	-1'087'258.16	320'443.00
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	567'871.34	0.00	664'953.10	1'232'824.44	-311'244.34	-156'181.10	0.00	0.00	0.00	-467'425.44	765'399.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	2'166'708.75	1'015'658.31	-3'012'726.01	169'641.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	169'641.05
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		2'009'264.69	800'901.96	0.00	2'810'166.65	-1'488'434.94	-66'248.66	0.00	0.00	0.00	-1'554'683.60	1'255'483.05
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	732'512.95	0.00	0.00	732'512.95	-732'512.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-732'512.95	0.00
Total Immaterielle Anlagen		732'512.95	0.00	0.00	732'512.95	-732'512.95	0.00	0.00	0.00	0.00	-732'512.95	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		2'741'777.64	800'901.96	0.00	3'542'679.60	-2'220'947.89	-66'248.66	0.00	0.00	0.00	-2'287'196.55	1'255'483.05

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	1'542'992.25	3'090.00	128'803.90	1'674'886.15	-501'144.25	-65'991.90	0.00	0.00	0.00	-567'136.15	1'107'750.00
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	330'302.30	0.00	0.00	330'302.30	-206'439.30	-41'288.00	0.00	0.00	0.00	-247'727.30	82'575.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	89'977.30	157'333.31	-221'620.61	25'690.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'690.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	1'882'429.35	0.00	92'816.71	1'975'246.06	-1'651'315.35	-82'355.71	0.00	0.00	0.00	-1'733'671.06	241'575.00
Total Sachanlagen		3'845'701.20	160'423.31	0.00	4'006'124.51	-2'358'898.90	-189'635.61	0.00	0.00	0.00	-2'548'534.51	1'457'590.00
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2025	
		Stand 01.01.2025	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2025	Stand 01.01.2025	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2025
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		3'845'701.20	160'423.31	0.00	4'006'124.51	-2'358'898.90	-189'635.61	0.00	0.00	0.00	-2'548'534.51	1'457'590.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2025
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									
Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden									
Forstrevier Hardwald Umgebung, Wallisellen	Zweckverband	HRM	Betrieb des Forstreviers			VS 20.00% keine DV 20.00%		112'704.53	112'704.53
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach (HPS), Bülach	Interkommunale Anstalt	HRM	Durchführung von Sonderschulung			VR 20.00% keine AR 10.34%		182'300.00	182'300.00
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden									295'004.53
Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen									
Spital Bülach AG, Bülach	Aktiengesellschaft	HRM	Betrieb des Spitals Bülach als Akutspital			VR 14.29% keine 10.90%		4'335'000.00	4'335'000.00
KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Bassersdorf	Interkommunale Anstalt	HRM	Langzeitpflege			AR 8.33% keine		2'691'257.90	2'461'853.00
Verkehrsbetriebe Glattal AG, (VBG), Opfikon	Aktiengesellschaft	OR	Bus-/Bahnangebot	230'000	4.35%	4.35% keine		10'000.00	10'000.00
Energie Opfikon AG	Aktiengesellschaft	OR	Energie- und Wasserversorgung	4'000'000	100.00%	100.00% keine		4'800'000.00	4'800'000.00

Energie 360° AG, Zürich	Aktiengesellschaft	OR	Vertrieb, die Beschaffung von und der Handel mit Energieprodukten	69'000'000	0.17%	0.17% keine	1'400'262.00	1'356'200.00
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen								12'963'053.00
Beteiligungen an privaten Unternehmen								
Baugenossenschaft Opfikon	Genossenschaft	OR	Gesunde und preiswerte Wohnungen in Opfikon-Glattbrugg erstellen			VS 16.66% keine GV 1 Stimme	500.00	500.00
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmen								500.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen								13'258'557.53

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	
SAirGroup AG	Aktiengesellschaft	OR	Erwerb, Verwaltung und Veräusserung von Beteiligungen			10 Stimmen	keine	690.00	-
Gebietsmarketing Glattpark	einfache Gesellschaft	OR	Marketing- und Kommunikationsauftritt			GL 20.00% GV 1 Stimme	keine	0.00	-
Genossenschaft Schweizer Bibliotheksdienst (sbd), Bern	Genossenschaft	OR	Förderung des Bibliothekswesens der Schweiz			1 Stimme	keine	1'200.00	-

Genossenschaft Dorf-Träff Opfikon	Genossenschaft	OR	Betreiben eines wirtschaftlich selbständigen Zentrums handwerklicher, künstlerischer und gesellschaftlicher Tätigkeiten	1 Stimme keine	10'000.00	-
Meliorations-Unterhalts-Genossenschaft Opfikon	Genossenschaft	OR	Unterhalt und Instandstellung der Anlagen	1 Stimme Übernahme 50% der jährlichen Unterhaltskosten, max. CHF 10'000.00	0.00	-
Segeno Senioren Wohnbaugenossenschaft Opfikon-Glattbrugg	Genossenschaft	OR	Preisgünstige Wohnungen für ältere Menschen fördern	2 Stimmen keine	1'000.00	-
Schutzverband Flughafen (sbfz), Niederhasli	Verein	OR	Schutz der Bevölkerung vor Fluglärm	VS 8.33% keine DV 2.83%	0.00	-
glow. das Glattal, Glattbrugg	Verein	OR	Förderung Region	12.50% keine	0.00	-
Flughafenregion Zürich, Wallisellen	Verein	OR	Wirtschaftsnetzwerk und Standortentwicklung	GV 1 Stimme keine	0.00	-
Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach	Verein	OR	Beratung/Behandlung bei Abhängigkeits-erkrankungen	DV 12.43% keine	0.00	-
Suchtprävention Bezirk Bülach	Verein	OR	Regionales Kompetenzzentrum zu allen Fragen der Suchtprävention	DV 12.43% keine	0.00	-
Regionalplanung Zürich und Umgebung (RZU), Zürich	Verein	OR	Planungsdachverband	DV 0.87% keine	0.00	-

Plattform Glattal, Dietlikon	Verein	OR	Soziale Integration von Jugendlichen und Erwachsenen	VS 20.00% keine DV 20.00%	0.00	-
Zürcher Studiengesellschaft für Bau- und Verkehrsfragen (ZBV), Zürich	Verein	OR	Gesprächsplattform für aktuelle Verkehrs- und Baufragen im Raum Zürich	1 Stimme keine	0.00	-
Verein pro öffentlicher Verkehr Kanton Zürich	Verein	OR	Förderung öffentlicher Verkehr	1 Stimme keine	0.00	-
Pigna Werkstätten und Wohnheim für Behinderte	Stiftung	OR	Angebote für behinderte Menschen	SR 6.25% keine	0.00	-
Abwasserreinigung Kloten Opfikon	Interkommunale Anstalt	HRM	Betrieb Kläranlage und Abwasserleitungen	VR 20.00% keine	0.00	-
Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal (GVG), Opfikon	Zweckverband	HRM	Sicherstellung der Wasserversorgung	BK 11.11% keine DV 10.00%	0.00	-
Zürcher Planungsgruppe Glattal (ZPG), Dübendorf	Zweckverband	HRM	Regionalplanung	DV 7.69% keine	0.00	-
Regionales Zivilstandsamt, Kloten	Anschlussvertrag	HRM	Führung eines Zivilstandsamtes	- keine	0.00	-
Berufswahlschule (BWS), Kloten	Anschlussvertrag	HRM	Berufsvorbereitungsjahr	40.00% keine	0.00	-
Spital Bülach AG, Bülach	Anschlussvertrag	HRM	Krankentransporte	- keine	0.00	-
Zivilschutzorganisation Hardwald, Kloten	Anschlussvertrag	HRM	Führung einer gemeinsamen Zivilschutzorganisation	- keine	0.00	-
Interessengemeinschaft Kehrichtsackgebühr Zürcher Unterland (IGKSG), Opfikon	Geschäftsführende Gemeinde	HRM	Kehrichtbewirtschaftung	2.70% keine	0.00	-

Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Kreis Bülach Süd (KESB), Opfikon	Geschäftsführende Gemeinde	HRM	Schutz von Personen, die nicht selbständig in der Lage sind, die für sie notwendige Unterstützung einzuholen	100.00% keine	0.00	-
Fachstelle für Erwachsenenschutz Kreis Bülach Süd (FES), Opfikon	Geschäftsführende Gemeinde	HRM	Betreuung von Personen in unterschiedlichsten Lebenslagen unter Berücksichtigung der vorhandenen Ressourcen und Möglichkeiten sowie der aktuellen Situation	100.00% keine	0.00	-
Polizeiverbund Hardwald	Zusammenarbeits- vereinbarung	HRM	Aufrechterhaltung der Sicherheit, Ruhe und Ordnung	20.00% keine	0.00	-
Kunsteisbahn Kloten	zinsloses Darlehen	OR	Betrieb einer Kunsteisbahn	keine	560'000.00	-
Freizeitaktion Opfikon- Glattbrugg	zinsloses Darlehen	OR	Durchführung von Freizeitaktionen	keine	10'000.00	-
Stiftung Vivendra	Grundpfandrecht	OR	Raum für Lernen, Wohnen, Arbeit, Freizeit und Kultur sowie Förderung einer ganzheitlichen Entwicklung	keine	150'000.00	-

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2025	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2025
201x	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
	Darlehen, AXA Leben AG, 16.03.2016-16.03.2026, 0.33 %	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	60'000'000.00	-5'000'000.00	55'000'000.00
	Darlehen, AXA Leben AG, 16.03.2016-16.03.2026, 0.33 %	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
	Darlehen, SUVA, 27.05.2015-27.05.2027, 0.83 %	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Darlehen, Postfinance, 01.02.2024-01.02.2029, 1.32 %	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
	Darlehen, Postfinance, 01.02.2024-31.01.2031, 1.40 %	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
	Darlehen, Postfinance, 02.04.2024-02.04.2032, 1.39 %	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
	Darlehen, Postfinance, 10.12.2014-11.12.2034, 1.72 %	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
	Darlehen, Postfinance, 20.10.2020-19.10.2040, 0.68 %	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			5'000'000.00
	2 bis 5 Jahre			10'000'000.00
	über 5 Jahre			40'000'000.00
	Total			55'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			1.26%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Es besteht keine Nachschusspflicht im Falle der Auflösung des Anschlussvertrages an die BVK.				privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad der BVK: 113.6 %	7'523'686.20
KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit, Bassersdorf	Bürgschaft bis zum Höchstbetrag von CHF 4'266'983 (gemäss SRB 2011-323).			4'266'983.00	Politische Gemeinde Opfikon-Glattbrugg		keine
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Folgende Grundstücke sind im Altlastenverdachtsflächen-Kataster aufgeführt: Kat.Nr. 6035, 6720, 7962, 8133, 8598, 8610, 8613, 8626	Zum heutigen Zeitpunkt ist eine allfällige Verbindlichkeit für die Gemeinde nicht abschätzbar.				Politische Gemeinde Opfikon-Glattbrugg		keine

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
keine				0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
keine				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1'083'900.00	0.00	0.00	-177'900.00	0.00	906'000.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	B
2059	Übrige Rückstellungen	3'995'670.00	43'852'990.00	-3'995'670.00	0.00	0.00	43'852'990.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		5'079'570.00	43'852'990.00	-3'995'670.00	-177'900.00	0.00	44'758'990.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Nicht bezogene Ferientage und noch nicht kompensierte Mehrstunden	65100.3010.00	906'000.00
B	Ressourcenabschöpfung 2026	65250.3621.50	43'852'990.00
Total kurzfristige Rückstellungen			44'758'990.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2025	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2025	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	44'344'000.00	57'730'990.00	0.00	0.00	-43'852'990.00	58'222'000.00	A
Total langfristige Rückstellungen		44'344'000.00	57'730'990.00	0.00	0.00	-43'852'990.00	58'222'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2025
A	Ressourcenabschöpfung 2027	65250.3612.50	58'222'000.00
Total langfristige Rückstellungen			58'222'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand	Umbuchung	Spezialfinanzierungen		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand
	01.01.2025	Vorjahresergebnis Veränderung	im Eigenkapital Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Reserve Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.	31.12.2025
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	12'464'915.31			-682'379.15												11'782'536.16
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	8'709'745.45			-636'971.53												8'072'773.92
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	3'755'169.86			-45'407.62												3'709'762.24
2910 Fonds im Eigenkapital	129'000.00															129'000.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	129'000.00															129'000.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																
2930 Vorfinanzierungen																
2940 Finanzpolitische Reserve																
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten																
2990 Jahresergebnis	24'517'076.98	-24'517'076.98												17'761'630.19		17'761'630.19
Jahresergebnis	24'517'076.98	-24'517'076.98												17'761'630.19		17'761'630.19
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	232'536'831.98	24'517'076.98														257'053'908.96
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	232'536'831.98	24'517'076.98														257'053'908.96
Total	269'647'824.27			-682'379.15										17'761'630.19		286'727'075.31

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Altersfonds Opfikon, 2092.00
Zweck	Pflege der menschlichen Kontakte und vielfältige Unterstützung im Altersbereich

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	148'835.35		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.18%		1'756.25
	Übrige Erträge	Spenden			4'320.00
Aufwand		Diverse Bezüge		7'224.20	
Total Aufwand / Ertrag				7'224.20	6'076.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-1'147.95

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		148'835.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'147.95
Vermögen Ende Rechnungsjahr		147'687.40

Bilanz per 31.12.2025

		Aktiven	Passiven
Guthaben bei Politischer Gemeinde		147'687.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen			147'687.40
Total		147'687.40	147'687.40

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Legat Heiler, 2092.01
Zweck	Unterstützung geistig benachteiligter Kinder

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	119'882.50		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.18%		1'414.60
	Übrige Erträge	Spenden			0.00
Aufwand		Diverse Bezüge		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'414.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'414.60

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		119'882.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'414.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr		121'297.10

Bilanz per 31.12.2025

		Aktiven	Passiven
Guthaben bei Politischer Gemeinde		121'297.10	
Aktivenüberschuss = Vermögen			121'297.10
Total		121'297.10	121'297.10

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Food-Festival, 2092.02
Zweck	Durchführung eines Festes mit kulinarischen Leckerbissen

Erfolgsrechnung 2025

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	30'954.34		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.18%		365.25
	Übrige Erträge	Spenden			20'646.00
Aufwand		Diverse Bezüge		24'760.23	
Total Aufwand / Ertrag				24'760.23	21'011.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'748.98

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		30'954.34
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-3'748.98
Vermögen Ende Rechnungsjahr		27'205.36

Bilanz per 31.12.2025

		Aktiven	Passiven
Guthaben bei Politischer Gemeinde		27'205.36	
Aktivenüberschuss = Vermögen			27'205.36
Total		27'205.36	27'205.36

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Erlebnis- und Begegnungsraum, 2092.03
Zweck	Erlebnis- und Begegnungsraum für Kinder, Familien und Jugendliche

Erfolgsrechnung 2025				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	384'089.10		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1.18%		4'532.25
	Übrige Erträge	Spenden			0.00
Aufwand		Diverse Bezüge		40'275.30	
Total Aufwand / Ertrag				40'275.30	4'532.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-35'743.05

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	384'089.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-35'743.05
Vermögen Ende Rechnungsjahr	348'346.05

Bilanz per 31.12.2025	Aktiven	Passiven
Guthaben bei Politischer Gemeinde	348'346.05	
Aktivenüberschuss = Vermögen		348'346.05
Total	348'346.05	348'346.05

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	6'112'750
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	17'761'630.19

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3 % des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
76%	64%	66%	64%	60%	56%	52%				0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%				0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
17%	25%	14%	12%	14%	10%	9%				0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2025	Budget 2025	Rechnung 2024	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	21'366	22'132	21'449		
Steuerfuss	94%	94%	94%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	8'883	7'041	7'721		
Selbstfinanzierungsgrad	146%	57%	154%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-8%	-	-3%	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-687	-	-246	< 0 Fr.	Nettovermögen
				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschlüsse

Konto-Nr.	Bezeichnung	Kreditbeschluss	Organ	Kredit CHF	Ausgaben kumuliert	Einnahmen kumuliert	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
203.5060.006	Sanierung Spielplatz Rohr	20.10.2020	SR	150'000.00	154'658.45		-4'658.45		
203.5060.007	Outdoor Fitnessgeräte	29.09.2020	SR	150'000.00	157'157.60	15'000.00	7'842.40		
203.5060.008	Neugestaltung Spielplatz Mettlen	11.02.2025	SR	35'000.00	32'806.90		2'193.10		
204.5090.004	Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark	07.03.2023	SR	32'126.30	92'816.71		22'565.84		
		30.01.2024	SR	83'256.25					
204.5090.006	Ersatz Nebensammelstelle PP Bad	05.09.2023	SR	119'777.15	111'206.40		8'570.75		
204.5090.007	Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse	03.09.2024	SR	131'000.00	128'803.90		2'196.10		
205.5010.002	Cherstrasse	06.07.2020	GR	1'324'000.00	889'204.10		434'795.90		
205.5010.004	Klotenerstrasse	01.07.2019	GR	444'000.00	745'986.15	239'580.65	-7'405.50	07.04.2025	GR
		02.11.2020	GR	55'000.00					
205.5010.009	Hindernisfreier Umbau von Haltestellen	04.11.2019	GR	650'000.00	383'619.60		266'380.40		
205.5010.018	Pfändwiesen-/Püntenstrasse	05.10.2021	SR	20'000.00	16'797.75		3'202.25		
205.5010.020	Verbreiterung Frohdörfliweg	07.12.2021	SR	86'000.00	86'251.50		-251.50	18.11.2025	SR
205.5010.022	Grätzlistrasse Mitte/Ost	06.05.2024	GR	1'485'000.00	895'351.45		589'648.55		
205.5010.023	Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)	03.04.2023	GR	686'200.00	657'151.05		29'048.95		
205.5010.027	Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoir)	22.08.2023	SR	300'000.00	265'104.05		34'895.95		
205.5010.028	Ringstrasse inkl. Lücke Radweg	06.05.2024	GR	990'000.00	718'728.90		271'271.10		
205.5010.033	Komplettersatz Graffitienschutz	05.12.2023	SR	95'000.00	100'062.50		-5'062.50	08.07.2025	SR
205.5010.035	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	16.01.2024	SR	70'000.00	36'122.60		33'877.40		
205.5010.036	Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse	03.09.2024	SR	210'000.00	229'449.00		-19'449.00		

Konto-Nr.	Bezeichnung	Kreditbeschluss	Organ	Kredit CHF	Ausgaben kumuliert	Einnahmen kumuliert	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
205.5010.037	Bahnüberquerung Europa-Strasse	09.07.2024	SR	155'000.00	109'273.80		45'726.20	04.11.2025	SR
205.5010.039	Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen	05.03.2024	SR	90'000.00	85'333.30		4'666.70		
205.5010.040	Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstr.)	17.06.2025	SR	300'000.00	232'721.90		67'278.10		
205.5010.041	Radweg Anbindung Oberhauser- an Thurgauerstr.	20.05.2025	SR	175'000.00	971.30		174'028.70		
205.5010.042	Ersatz Effekt- und Fusswegbeleuchtung Opfikerpark	16.12.2025	SR	65'000.00			65'000.00		
205.5040.001	Ergänzungen Buswartehallen	06.12.2022	SR	130'000.00	87'021.50		42'978.50		
205.5600.001	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg	07.04.2025	GR	1'775'020.00	245'837.50		1'529'182.50		
206.5030.005	Pumpwerk/Regenüberlaufbecken Oberhausen	08.11.2022	SR	1'926'000.00	2'125'852.81		-199'852.81		
206.5030.008	Sonderbauwerke, Konzept Fernwirkanlage	25.04.2017	SR	140'000.00	99'846.65		58'073.45	16.12.2025	SR
		15.10.2019	SR	17'920.10					
206.5030.010	Kanalisation Cherstrasse	10.03.2020	SR	214'000.00	175'669.65		38'330.35		
206.5030.016	Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ	08.11.2022	SR	687'000.00	664'953.10		22'046.90		
206.5030.020	Kanalisation Pfändwiesen-/Püntenstrasse	05.10.2021	SR	15'000.00	9'627.25		5'372.75		
206.5030.022	Sonderbauwerke, Anpassung Steuerung PLS	07.07.2020	SR	230'000.00	224'154.20		5'845.80	16.12.2025	SR
206.5030.024	Kanalisation Grätzlistrassen Mitte/Ost	30.01.2024	SR	175'000.00	131'471.20		43'528.80		
206.5030.025	Sonderbauwerke, Werterhaltungsmassnahmen	15.06.2021	SR	128'000.00	141'730.15		-13'730.15		
206.5030.026	Kanalisation Obere Wallisellerstrasse	22.08.2023	SR	56'000.00	45'940.65		10'059.35		
206.5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	20.08.2024	SR	45'000.00	88'602.65		176'397.35		
		08.07.2025	SR	220'000.00					
206.5030.028	Frohdörfliweg, Erweiterung Kaliber	07.12.2021	SR	136'000.00	129'991.75		6'008.25	18.11.2025	SR
206.5030.030	Kanalisation Ringstrasse	13.02.2024	SR	92'000.00	44'508.25		47'491.75		
206.5030.031	Schilfrevitalisierung Reinigungsleistung Glattparksee	04.03.2025	SR	74'005.55	53'497.75		20'507.80		
209.5020.001	Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)	26.09.2021	VA	3'430'000.00	2'965'414.35		464'585.65	03.06.2025	SR
209.5290.002	Gebietsentwicklung Airport City	06.11.2017	GR	750'000.00	693'938.90		56'061.10	08.07.2025	SR
209.5290.003	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (REK)	17.01.2023	SR	149'838.00	268'184.65		-88'346.65		
		21.03.2023	SR	30'000.00					
209.5290.004	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (BZO)	02.06.2025	GR	440'000.00	108'949.75		331'050.25		
456.5060.001	Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6	04.04.2023	SR	100'000.00	347'459.35		2'540.65		
		28.05.2024	SR	250'000.00					
456.5060.002	Ausstattung Asylbereich Europa-Strasse 11	07.04.2025	GR	380'000.00	233'618.70		146'381.30		

Konto-Nr.	Bezeichnung	Kreditbeschluss	Organ	Kredit CHF	Ausgaben kumuliert	Einnahmen kumuliert	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
500.5060.003	Umrüstung Schulzimmer interaktive Tafeln	02.05.2022	GR	616'950.00	546'648.65		70'301.35		
500.5060.004	Ersatz ICT-Geräte	02.05.2022	GR	1'220'000.00	1'220'586.20		-586.20		
500.5060.005	Ausbau Schülergeräte zu 1:1	19.05.2022	SPF	400'000.00	399'395.70		604.30		
500.5060.007	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	19.06.2025	SPF	1'850'000.00	166'058.50		1'683'941.50		
500.5200.001	Neue ICT-Schulverwaltungslösung	06.10.2025	GR	455'000.00			455'000.00		
610.5040.002	Sanierung SA Mettlen	22.09.2024	VA	48'200'000.00	8'098'898.65		40'101'101.35		
610.5040.003	Neubau Schulanlage Glattpark	12.02.2017	VA	3'269'000.00	66'459'500.85		8'009'499.15		
		09.02.2020	VA	71'200'000.00					
610.5040.004	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	14.03.2017	SR	8'700.00	8'560.25		25'139.75		
		21.10.2025	SR	25'000.00					
610.5040.013	Neubau Schulanlage Bubenholz	13.02.2022	VA	30'100'000.00	30'083'374.45		16'625.55		
610.5040.016	SA Lättenwiesen, Trakt A+B, Toilettenanlagen	08.11.2023	SR	78'000.00	68'742.90		9'257.10		
610.5040.021	Kiga Halden, Sanierung	19.11.2024	SR	375'000.00	56'497.10		318'502.90		
610.5040.026	Schulzentrum, Schiebetüren bei Kiga	11.07.2023	SR	65'000.00	64'151.50		848.50		
610.5040.027	SA Halden, Kücheneinbau Trakt E	09.07.2024	SR	388'000.00	264'710.90		123'289.10		
610.5040.028	Altes Dorfschulhaus, Sanierung Sanitäranlagen	09.07.2024	SR	125'000.00	126'206.45		-1'206.45		
610.5040.029	Schulzentrum, Erweiterung Brandmeldeanlage	07.05.2024	SR	60'000.00	59'664.20		335.80		
610.5040.031	Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen	17.06.2025	SR	97'000.00	41'301.35		55'698.65		
610.5040.032	Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht	03.06.2025	SR	95'000.00	76'149.95		18'850.05		
610.5060.001	SA Halden, Aussenraumgestaltung	18.11.2025	SR	55'000.00	15'153.10		39'846.90		
616.5030.003	SA Au, Erneuerung Kunstrassenplatz 2	16.12.2025	SR	310'000.00			310'000.00		
616.5040.001	Totalsanierung Frei- und Hallenbad	28.06.2011	SR	250'000.00	29'198'004.44	2'153'959.85	-725'044.59	07.04.2025	GR
		30.11.2014	VA	23'530'000.00					
		03.12.2018	GR	2'539'000.00					
616.5060.001	SA Au, LED-Beleuchtung Platz 1	02.12.2025	SR	320'000.00			320'000.00		
616.5060.002	SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3	03.12.2024	SR	180'000.00	162'781.05	4'900.00	22'118.95		
617.5010.002	Instandstellung öffentliche PP Austrasse	03.04.2023	GR	475'000.00	432'207.95		42'792.05		
617.5040.001	Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff	04.11.2019	GR	2'450'000.00	2'651'292.30		-201'292.30		
617.5040.002	Erweiterung Stadthaus	01.09.2019	VA	5'460'000.00	5'891'230.55		-431'230.55		

Konto-Nr.	Bezeichnung	Kreditbeschluss	Organ	Kredit CHF	Ausgaben kumuliert	Einnahmen kumuliert	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
617.5040.006	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	16.01.2018	SR	60'000.00	944'685.05		3'475'314.95		
		15.12.2020	SR	100'000.00					
		19.12.2023	SR	360'000.00					
		06.10.2025	GR	3'900'000.00					
617.5040.008	Spielplatz Rohrstrasse, Neubau Toilettenanlage	24.08.2021	SR	225'000.00	240'679.20		-15'679.20		
617.5040.009	Werkgebäude, Umnutzung	06.05.2024	GR	2'650'000.00	2'082'870.90		567'129.10		
617.5040.010	Schulstrasse 8, öffentliche Toilette/Sanierung	18.04.2023	SR	360'000.00	399'955.95		-39'955.95		
617.5040.012	Werkgebäude, Ersatz Siloanlage	08.11.2022	SR	190'000.00	204'396.55		-14'396.55		
617.5040.014	Oberhauserstrasse 27, Anpassungen Bürobereich	18.11.2025	SR	163'000.00			163'000.00		
617.5040.015	Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli	19.03.2024	SR	200'000.00	152'479.75		47'520.25		
617.5060.001	Stadthaus, Ticketsystem und Signaletikkonzept	08.02.2022	SR	275'000.00	210'890.80		64'109.20		
900.7040.002	Mühlegasse 2-4, Sanfte Sanierung Wohnhausteil	11.07.2023	SR	140'000.00	167'669.00		-27'669.00		
900.7040.003	Oberhauserstrasse 33, Dachsanierung	01.04.2025	SR	85'000.00	69'912.40		15'087.60		
950.7010.401	N11 Deckel: Vermarktung	06.04.2004	SR	32'000.00	413'092.10		365'907.90	04.11.2025	SR
		06.04.2004	SR	122'000.00					
		06.09.2005	SR	55'000.00					
		06.03.2006	GR	200'000.00					
		06.03.2006	GR	370'000.00					

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse des Stadtrats

Kreditbeschluss

Datum	Nr.	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto-Nr. ER Konto-Nr. IR	Bezeichnung
01.04.2025	69	Brutto	85'000.00	900.7040.003	Oberhauserstrasse 33, Dachsanierung
15.04.2025	80	Brutto	130'131.90	61130.3144.00	Schulanlage Bubenholz, Gebäudereinigung
08.07.2025	148	Brutto	220'000.00	206.5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher, Sanierung, Ingenieurleistungen und Oberbauleitung

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse der Schulpflege

Kreditbeschluss

Datum	Nr.	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto-Nr. ER Konto-Nr. IR	Bezeichnung
19.06.2025	72	Brutto	1'850'000.00	500.5060.007	ICT Schule, Ersatzbeschaffung Endgeräte 2025 bis 2029
26.11.2025	99	Brutto	13'600.00	50042.3611.00	Schule Halden, DaZ-Aufnahmeklasse November und Dezember 2025

Anhang

Kredite in eigener Kompetenz des Stadtrats gemäss Art. 28, Abs. 1 lit. a der Gemeindeordnung (max. CHF 500'000 pro Jahr)

Kreditbeschluss

Datum	Nr.	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto-Nr. ER Konto-Nr. IR	Bezeichnung
11.02.2025	27	Brutto	50'000.00	20640.3132.00	Wärmeversorgung Opfikon, Rechtsberatung
15.04.2025	83	Brutto	25'000.00	20640.3132.00	Wärmeversorgung Opfikon, Kostenermittlung für Umstellung bestehender Heizsysteme auf Fernwärme

Anhang

Kredite in eigener Kompetenz der Schulpflege gemäss Art. 37, Abs. 1 der Gemeindeordnung (max. CHF 500'000 pro Jahr)

Kreditbeschluss

Datum	Nr.	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto-Nr. ER Konto-Nr. IR	Bezeichnung
30.01.2025	8	Brutto	67'000.00	50170/71/72.3010.00	Technischer ICT-Support (TICTS), Erhöhung Pensum auf 350 Stellenprozente (+70 %) ab Januar
30.01.2025	12	Brutto	73'615.20	50501.3130.00	Reorganisation, Analyse Ermittlung Optimierungspotenzial diverse Bereiche
30.01.2025	13	Brutto	31'457.10	50011.3130.00	Kommunikation "Neubau Schulanlage Bubenholz und Sanierung Schulanlage Mettlen", externe Unterstützung
13.02.2025	16	Brutto	8'000.00	50501.3010.00	Schulleitungsassistenzen, Erhöhung Pensum auf 310 Stellenprozente (+20 %) August bis Dezember 2025
07.04.2025	60	Brutto	8'000.00	50501.3130.00	Sonderpädagogik, Fachbegleitung für Einführung neue Funktion, Beraterhonorar
08.05.2025	64	Brutto	30'000.00	50130/31/32.3010.00	Schule Bubenholz, befristete Stellenplanerweiterung, Klassenassistenzen für Stabilisierung
08.07.2025	84	Brutto	20'000.00	50501.3130.00	Organisationsreglement, juristische Begleitung für Anpassungen
21.08.2025	1	Brutto	3'640.00	50501.3090.00	Weiterbildungskosten zur Schulverwaltungsfachperson SIB/VPZS
29.10.2025	3	Brutto	7'099.00	50150.3090.00	Weiterbildungskosten zur Prophylaxeassistent/in
11.12.2025	9	Brutto	12'399.75	500xx.3130.00	Schwimmunterricht im Freizeitbad infolge Sanierung Mettlen, Übernahme Reinigungskosten und Materialregal

Anhang

Alterszentrum Gibeleich - Kostendeckungsprinzip

Institution Alterszentrum Gibeleich, 8152 Glattbrugg
Jahr 2025

Kostendeckung

Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	11'720'381.07	5'257'050.31	1'507'345.22	6'764'395.53	4'136'117.90	819'867.64
Total Erträge	10'252'679.57	4'158'100.90	1'324'785.00	5'482'885.90	4'230'263.17	539'530.50
Saldo / Differenz	-1'467'701.50	-1'098'949.41	-182'560.22	-1'281'509.63	94'145.27	-280'337.14
in % Kosten	-12.5%	-20.9%	-12.1%	-18.9%	2.3%	-34.2%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Einhaltung des Pflegegesetz §12 betreffend Verrechnung höchstens kostendeckender Taxen.

Die Vollkostenrechnung basiert auf den kantonalen Vorgaben der Gesundheitsdirektion des Kanton Zürichs. Die Differenzen zur Finanzbuchhaltung entstehen unter anderem aufgrund der Vorgaben zu den sachlichen Abgrenzungen. Dies führt zu Differenzen bei Zinsen und Abschreibungen.

§ 12 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex Stadt Opfikon, 8152 Glattbrugg
Jahr 2025

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Nachweis der Verrechnung der nichtpflegerischen Spitex-Leistungen ("Hauswirtschaft") gemäss § 13 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	474'703.00	100.0%	2'326'883.37	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	974'060.33	41.9%
Erträge von Patienten	148'487.10	31.3%	170'587.35	7.3%
Erträge von Gemeinden	210'598.20	44.4%	1'271'092.10	54.6%
Total Erträge	359'085.30	75.6%	2'415'739.78	103.8%
Saldo	-115'617.70	-24.4%	88'856.41	3.8%

Erläuterungen zu den Verrechnungen an Klienten (Erträge aus Patienten-Beteiligungen)

Die maximale Kostenbeteiligung der Klienten pro Tag beträgt CHF 7.65. Der Ertrag von CHF 170'587.35 entspricht ca. 22'300 Einsatztagen.

§ 13 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die ambulanten Leistungserbringer gemäss § 5 Abs. 1 verrechnen den Leistungsbezügerinnen und -bezüger insgesamt höchstens die Hälfte des anrechenbaren Aufwandes ihrer Organisation für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss § 5 Abs. 2 lit. d. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.
- Abs. 2 Die Gemeinden können die Kostenbeteiligung der Leistungsbezügerinnen und -bezüger nach Massgabe deren wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.
- Abs. 4 Nichtpflegerische Spitex-Leistungen, die nicht von Leistungserbringern gemäss § 5 Abs. 1 erbracht werden, gehen vollumfänglich zulasten der Leistungsbezügerinnen und -bezüger.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Anträge und Beschlüsse

Vollständigkeitserklärung

Der Vorstand Finanzen und Liegenschaften und der Leiter Finanzen und Liegenschaften bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

Opfikon, 3. März 2026

FINANZEN UND LIEGENSCHAFTEN

Vorstand:



Mathias Zika

Leiter:



Thomas Mettler

Antrag des Stadtrats

1 Der Stadtrat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025** der Stadt Opfikon genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2025 der Stadt Opfikon weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	272'388'496.80
	Gesamtertrag	CHF	290'150'126.99
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	17'761'630.19
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	22'911'617.17
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	2'413'583.20
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-20'498'033.97
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	69'912.40
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-69'912.40
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	542'038'048.70

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 274'815'539.15**.

3 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2025 der Stadt Opfikon zu genehmigen.

Opfikon, 17. März 2026

NAMENS DES STADTRATS

Präsident:

Stadtschreiber:



Roman Schmid



Guido Zibung