Stadt Opfikon

Budget 2027

provisorisch

Finanzen und Liegenschaften, Oberhauserstrasse 27, 8152 Glattbrugg
Tel. 044 829 82 30, finanzabteilung@opfikon.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht	1
Bericht des Vorstands Finanzen und Liegenschaften	2
Übersicht	3
Übersicht Budget	4 - 9
Erfolgsrechnung	10
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11 - 36
Erfolgsrechnung	37 - 189
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	190
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	191 - 197
Investitionsrechnung	198 - 213
Investitionsrechnung Finanzvermögen	214
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	215
Investitionsrechnung	216 - 220
Anhang zum Budget	221
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	222 - 224
Finanzkennzahlen	225
Anträge und Beschlüsse	226
Anträge und Beschlüsse	

Vorstand Finanzen und Liegenschaften Mathias Zika
Leiter Finanzen und Liegenschaften Thomas Mettler

Bericht

Bericht des Vorstands Finanzen und Liegenschaften

Die Hochrechnung 2026 prognostiziert per Jahresende eine Verschlechterung von CHF 3.5 Mio. gegenüber dem Budget. Die Erfolgsrechnung wird damit voraussichtlich dennoch mit einem Ertragsüberschuss von rund CHF 0.6 Mio. abschliessen. Bei der Schule werden höhere Lohnaufwände in den Bereichen Hort und Integrierte Sonderschulung (ISR) sowie bei der Primarschule Bubenholz erwartet. Zudem fallen zusätzliche Kosten für Springereinsätze in der Schulverwaltung an. Die Abteilung Gesellschaft rechnet mit einem höheren Nettoaufwand beim Alterszentrum und mit Mehrkosten bei den Pflegefinanzierungen. Im Sozialamt werden höhere Aufwände in der Wirtschaftlichen Hilfe erwartet.

Das Budget 2027 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 4.6 Mio. sowie einen Cash Flow von CHF 17.0 Mio. aus. Im Vergleich der Budgets 2026 und 2027 wirken sich insbesondere die Nettoaufwandzunahmen bei der Schule (CHF 2.8 Mio.), bei der Gesellschaft (CHF 2.2 Mio.), hauptsächlich im Bereich der Pflegefinanzierung, sowie beim Sozialamt (CHF 1.4 Mio.) auf das Ergebnis aus. Auf der Ertragsseite wird mit höheren Steuererträgen (CHF 10.0 Mio.) gerechnet. Diese führen jedoch zu höheren Finanzausgleichsablieferungen (CHF 1.7 Mio.).

Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen (inkl. Abwasser/Abfall) beträgt CHF 65.8 Mio. Darin enthalten ist ein vorgesehenes Darlehen von CHF 40.0 Mio. an die Energie Opfikon AG zur Finanzierung des Wärme- und Kälteversorgungsprojekts. Über die Gewährung dieses Darlehens wird voraussichtlich im Jahr 2027 an der Urne abgestimmt.

Gemäss den aktuellen Aussichten in der Finanzplanung 2026–2030 belasten die teilweise hohen Zunahmen auf der Aufwandseite den städtischen Haushalt. Mit CHF 180.0 Mio. ist ein im Vergleich sehr hohes Investitionsvolumen vorgesehen. In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von rund CHF 2.0 Mio. erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von CHF 77.0 Mio. resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltdefizit von CHF 101.0 Mio. Die Planung basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 94 %.

Der Stadtrat unterbreitet dem Gemeinderat das Budget für das kommende Jahr 2027 mit folgenden Anträgen:

- das Budget 2027 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 4.6 Mio. zu genehmigen und
- den Gemeindesteuerfuss unverändert bei 94 % zu belassen.

Übersicht

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		285'072'050	269'009'800	272'388'496.80
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		136'709'400	130'162'200	139'784'510.44
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		**-148'362'650**	**-138'847'600**	**-132'603'986.36**
Steuerertrag Rechnungsjahr		**153'000'000**	**143'000'000**	**150'365'616.55**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**4'637'350**	**4'152'400**	**17'761'630.19**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**162'765'957**	**152'127'660**	**159'963'421.86**
Steuerfuss in %	**94**	**94**	**94**
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	34'700'000	33'000'000	33'924'365.50
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	3'300'000	3'000'000	2'975'728.75
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	103'500'000	97'000'000	102'366'249.50
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	11'500'000	10'000'000	11'099'272.80
Steuerertrag Rechnungsjahr	**153'000'000**	**143'000'000**	**150'365'616.55**

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	**266'512'900**	**250'955'050**	**254'192'996.53**
Betrieblicher Ertrag	**268'087'950**	**252'127'300**	**268'673'911.25**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'575'050	1'172'250	14'480'914.72
Finanzaufwand	**1'313'350**	**1'269'400**	**1'471'397.00**
Finanzertrag	**4'375'650**	**4'249'550**	**4'752'112.47**
Ergebnis aus Finanzierung	3'062'300	2'980'150	3'280'715.47
Ausserordentlicher Aufwand	**0**	**0**	**0.00**
Ausserordentlicher Ertrag	**0**	**0**	**0.00**
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'637'350	4'152'400	17'761'630.19
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben	66'486'000	26'329'000	22'911'617.17
Investitionseinnahmen	708'000	1'006'000	2'413'583.20
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-65'778'000	-25'323'000	-20'498'033.97
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Total Ausgaben	0	255'000	69'912.40
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	-255'000	-69'912.40

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2027	Allgemeiner Haushalt Budget 2027	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2027
+	Ertragsüberschuss	4'637'350	4'637'350	-
-	Aufwandüberschuss	0	0	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	1'452'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	13'799'000	13'560'700	238'300
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	40'200	40'200	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'497'200	44'300	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**16'979'350**	**18'193'950**	**-1'214'600**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	65'778'000	64'651'000	1'127'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-48'798'650**	**-46'457'050**	**-2'341'600**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**26%**	**28%**	**-108%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Total alle EWB Budget 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallbeseitigung Budget 2027
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	1'452'900	1'325'800	127'100
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	238'300	43'300	195'000
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0	0	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**-1'214'600**	**-1'282'500**	**67'900**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'127'000	1'127'000	0
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-2'341'600**	**-2'409'500**	**67'900**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**-108%**	**-114%**	**0%**

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	**4'637'350.00**

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.

Finanzvermögen per 31.12.2025	269'998'890.67
./. Fremdkapital per 31.12.2025	255'310'973.39
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2025	**14'687'917.28**

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**14'687'917.28**

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende 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%	10%	**21%**		0%

* Budget

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen
Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SR-Beschluss Nr. 2011-199 vom 23. August 2011 1.28 %.
Verzinst wird der Bilanzwert gemäss Hochrechnung per Ende des laufenden Rechnungsjahres.
Zinssatz: Der per Ende Budgetjahr prognostizierte durchschnittliche Zinssatz des langfristigen Fremdkapitals der Stadt Opfikon auf zwei Kommastellen.

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.

Teuerungsausgleich
Im Budget 2027 ist ein Teuerungsausgleich von 0.2% eingestellt. Zu beachten ist, dass dieser weiterhin dem festgelegten Ansatz des Regierungsrates des Kantons Zürich für das Staatspersonal entsprechen wird.

Lohnquote
Im Budget 2027 wurde die für individuelleBeförderungen zur Verfügung stehende Lohnquote auf 0.8 % festgelegt.

Nummer	Erfolgsrechnung	Begründungen
10	**Legislative und Exekutive**	
1010	Legislative	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	Für die Überarbeitung der Kurzfassungen des Geschäftsberichts und der Jahresrechnung an das neue Erscheinungsbild (CI/CD) entstehen zusätzliche Kosten.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Das Pensum für das Gemeinderatssekretariat (Ratsschreiberin, Stv.-Ratsschreiber, Weibeldienst) wurde mit SRB-Nr. 2026-164 vom 7. Juli 2026 auf 80 % erhöht (siehe auch Konto-Nr. 1520.4910.00 und Konto-Nr. 1520.3010.00).
1020	Exekutive	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Für die Seminare des Stadtrats fallen Kosten an.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Generalversammlung der Flughafenregion Zürich (FRZ) wird im Jahr 2027 in Opfikon stattfinden. Hierfür wurden analog der Kosten für das Jahr 2026 in Kloten CHF 30'000 budgetiert.
15	**Präsidialabteilung**	
1510	Wahlbüro	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Am 4. April 2027 finden die Kantons- und Regierungsratswahlen, am 24. Oktober 2027 die National- und Ständeratswahlen statt. Für die Arbeiten des Wahlbüros und der Verwaltungsangestellten ist mit höheren Kosten zu rechnen (aktuelle Erfahrungswerte der Gesamterneuerungswahlen 2026).
3102.00	Drucksachen, Publikationen	Da im Jahr 2027 keine kommunalen Gesamterneuerungswahlen stattfinden, werden weniger Ressourcen für den Druck von Wahlunterlagen benötigt.
1520	Stadtkanzlei	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Mit SRB-Nr. 2026-163 vom 7. Juli 2026 wurden 80 zusätzliche Stellenprozente für den Bereich Personal gesprochen. Mit SRB-Nr. 2026-164 vom 7. Juli 2026 wurden 60 zusätzliche Stellenprozente für den Bereich Stadtkanzlei bewilligt, welche der Legislative verrechnet werden (siehe Konto-Nr. 1520.4910.00 und Konto-Nr. 1010.3910.00).
3099.00	Übriger Personalaufwand	Aufgrund der gestiegenen Anzahl Mitarbeitende wird die Budgetposition für den ZVV-BonusPass erhöht.

3100.00	Büromaterial	Anlässlich des Systemwechsels auf "Managed Printing" müssen die Toner nicht mehr selbst beschafft werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Erste Arbeiten im Bereich "Arbeitgeberattraktivität" erfolgten im Jahr 2026. Weitere Schritte werden über die Investitionsrechnung budgetiert.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Der Bedarf an juristischer Beratung, insbesondere im Zusammenhang mit Personalfragestellungen, nimmt zu.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Im Jahr 2026 wurden Kosten für DigiLex (nVRG) und für die Erweiterung der Website-Funktionalitäten der systematischen Rechtssammlung budgetiert. Die voraussichtlichen Kosten für die Umsetzung des neuen Verwaltungsrechtspflegegesetz (nVRG) werden im Jahr 2027 über die ICT budgetiert (siehe Konto-Nr. 1530.3130.00), während die Aufwendungen für die Website entfallen.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Diese Budgetposition wurde auf der Grundlage der Rechnung des Zivilstandsamts Kloten für das Jahr 2025 budgetiert.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Das Pensum für das Gemeinderatssekretariat (Ratsschreiberin, Stv.-Ratsschreiber, Weibeldienst) wurde mit SRB-Nr. 2026-164 vom 7. Juli 2026 auf 80 % erhöht. Die Dienstleistungen werden weiterverrechnet (siehe auch Konto-Nr. 1010.3910.00 und Konto-Nr. 1520.3010.00).
1530	ICT	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die Releasewechsel für z.B. Abacus, innosolvcity, CMI etc. werden aufgrund gestiegener Komplexität und neuer Module teurer. Hingegen müssen die Oracle-Lizenzen für die nest-Steuern-Datenbank nur alle drei Jahre verlängert werden.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Als Folge des neuen bzw. revidierten Verwaltungsrechtspflegegesetz (nVRG) müssen verschiedene Formulare und Funktionen in Fachanwendungen angepasst werden. Zudem wird ein M365-Security-Assessment durchgeführt und das Telefoniesystem auf den neusten Softwarestand gebracht.
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	Durch die Anpassung von Verträgen mit der Anbietenden wird die Standortvernetzung preiswerter.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Aufgrund der neu integrierten Mitarbeitenden aus den Bereichen Asylwesen, Unterhalt sowie teilweise Pflege steigen die Kosten für M365-Lizenzen. Die Outsourcing-Kosten erhöhen sich infolge des Wachstums der ICT-Infrastruktur, insbesondere der Bedarf an zusätzlichen Servern und Speicherkapazitäten sowie steigende Lizenzkosten für Softwarelösungen zur Betreuung der Infrastruktur.
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	Der Ersatz von Druckern wird durch das "Managed Printing", derjenige von PC's und Notebooks durch die 5-Jahres-Garantie der bestehenden Geräte, abgedeckt.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Die Software-Lizenzen werden generell zwischen 4 und 10 % teurer.

3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	Den zusätzlichen Kosten für das "Managed Printing" stehen Einsparungen auf verschiedenen anderen Konten gegenüber. So reduzieren sich z.B. die Aufwendungen für die Anschaffung von Arbeitsplatzdruckern (Konto-Nr. 1530.3113.00) sowie für Druckertoner (Konto-Nr. 1520.3100.00).
1540	Kultur + Freizeit, Kulturkommission	
3130.03	Anlässe	Die Vorarbeiten für das Stadtfest 2028, das Fäscht 118, das 100-Jahr-Jubiläum der Stadtmusik sowie die Theater-Vorstellungen Dingulari werden unterstützt.
1550	Stadtbibliothek	
3103.01	Medien	Neu werden sämtliche Medienkäufe über diese Konto-Nr. budgetiert. Bis anhin wurden die Beschaffungen entsprechend auf die Konten 1550.3103.01 bis 1550.3103.07 aufgeteilt. Die Budgetsumme bleibt unverändert.
1560	Friedensrichter	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	Die Portokosten des Friedensrichters werden neu separat verrechnet.
20	**Bau und Infrastruktur**	
2010	Bauamt-Verwaltung	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Durch den Auftrag der Energie Opfikon AG, eine integrale Wärme- und Kälteversorgung aufzubauen, sind für die Begleitung und Überwachung der Interessen der Stadt Opfikon als Strasseneigentümerin personelle Ressourcen erforderlich. Deshalb wurde eine zusätzliche Stelle geschaffen.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Die Stelle Projektleitung Energie wird der Institution Umwelt (Konto-Nr. 2075.3010.00) belastet. Die darin enthaltenen 20 Stellenprozente für die Bauamt-Verwaltung werden intern verrechnet (siehe auch Konto-Nr. 2075.4910.00).
2015	Baupolizei	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Während der Einarbeitungs- und Aufbauzeit einer neuen Mitarbeitenden wird zusätzliche Unterstützung durch einen Springereinsatz benötigt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Voraussichtlich müssen wieder weniger rechtliche Beratungen in Anspruch genommen werden.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Aufgrund diverser grösserer Baugesuche ist im Vergleich zum letzten Budget mit höheren Erträgen zu rechnen.

2030	Gartenbauamt	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Um die Routenführung zu optimieren und sicherzustellen soll für Winterdienst-Fahrzeuge ein Trackingsystem angeschafft werden. Dieses kann auf alle im Einsatz stehenden Gemeindefahrzeuge ausgeweitet werden. Deshalb werden die Kosten anteilmässig auf die Institutionen Grün- und Strassenunterhalt verteilt (siehe auch Konto-Nr. 2050.3111.00).
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die jährliche Lizenzgebühr des Trackingsystems wird hälftig auf die Institutionen Grün- und Strassenunterhalt verteilt (siehe auch Konto-Nr. 2050.3118.00).
3140.01	Grünunterhalt Opfikerpark	Der Unterhalt der Drainageleitungen im Opfikerpark wird alle zwei Jahre durchgeführt und ist im Jahr 2027 wieder fällig.
2040	Abfallbeseitigung	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Die Stelle Sachbearbeitung Umwelt wird der Institution Umwelt (Konto-Nr. 2075.3010.00) belastet. Die darin enthaltenen 20 Stellenprozente für die Abfallbeseitigung werden neu auch intern verrechnet (siehe auch Konto-Nr. 2075.4910.00).
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Die Umtriebsentschädigungen für unsachgemässe Abfallentsorgungen steigen. Da die künftigen Erträge nur bedingt abschätzbar sind, wurde für die Budgetierung die Jahresrechnung 2025 als Grundlage herangezogen.
2041	Hauptsammelstelle im Rohr	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Da die Flughafen Zürich AG den Standort der Sammelstelle voraussichtlich in etwa zehn Jahren beanspruchen wird, sind alternative Standorte sowie Möglichkeiten einer gemeinsamen Nutzung zu evaluieren.
4240.07	Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut	Die Sperrgutentsorgungen in der Hauptsammelstelle steigen an. Da die künftigen Erträge nur bedingt abschätzbar sind, wurde für die Budgetierung die Jahresrechnung 2025 als Grundlage herangezogen.
2050	Gemeindestrassen	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Um die Routenführung zu optimieren und sicherzustellen soll für Winterdienst-Fahrzeuge und Strassenkehrmaschine ein Trackingsystem angeschafft werden. Dieses kann auf alle im Einsatz stehenden Gemeindefahrzeuge ausgeweitet werden. Deshalb werden die Kosten anteilmässig auf die Institutionen Grün- und Strassenunterhalt verteilt (siehe auch Konto-Nr. 2030.3111.00).
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die jährliche Lizenzgebühr des Trackingsystems wird hälftig auf die Institutionen Grün- und Strassenunterhalt verteilt (siehe auch Konto-Nr. 2030.3118.00).
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Als Grundlage für die Budgetierung wurde die Jahresrechnung 2025 herangezogen.

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Beim Leitungsnetz der Wärme- und Kälteversorgung benötigt die Stadt Opfikon als Strasseneigentümerin Vorprojekte bei sämtlichen betroffenen Strassen, um die Vorgaben und den Bedarf an den Strassenbau zu klären. Die Energie Opfikon AG stellt die Strasse nach dem Leitungsbau zwar wieder her, jedoch kann es der Strassenzustand erfordern, dass zusätzliche Arbeiten durch die Stadt Opfikon ausgeführt werden müssen.
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Sofern ein Einzelprojekt der Wärme- und Kälteversorgung realisiert wird, ist im Zuge des Strassenunterhalts allenfalls eine erweiterte Instandstellung der Strassenfläche erforderlich. Falls dies nicht nötig ist und der Aufbruch lediglich wieder instand gestellt werden muss, erfolgt dies durch die Energie Opfikon AG.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Die Stelle Bereichsleitung Tiefbau wird der Institution Bauamt-Verwaltung (Konto-Nr. 2010.3010.00) belastet und wurde bis anhin zu 70 % den Gemeindestrassen verrechnet. Dieser Wert wurde aufgrund der Aufgaben auf 80 % korrigiert.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Die Aufwendungen für das Wärme- und Kälteversorgungsprojekt werden, soweit möglich, an die Projektinhaberin Energie Opfikon AG weiterverrechnet.
2060	Abwasserbeseitigung	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	Für sämtliche Sonderbauwerke wurden zur Sicherstellung eines zuverlässigen Betriebs Wartungsverträge für die Schieber und Pumpen abgeschlossen. Die Ursache der vermehrten Anschwemmung von Tüchern und anderen Stoffen soll untersucht werden. Insbesondere bei den Wegen entlang der Glatt müssen Ausbesserungen rund um die Abwasserschächte gemacht werden.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	Die Betriebskosten an die Abwasserreinigung Kloten Opfikon wurden an die aktuelle Zahlung für das Jahr 2026 angepasst.
2066	Parkentwicklung Opfikerpark	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die höhere Entschädigung der Parklotsen ist auf die Anpassung der Leistungsvereinbarung zurückzuführen.
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	Zur Erhaltung oder Verbesserung der natürlichen Reinigungsleistung soll eine technische Überprüfung der Seewasser-Umwälzung durchgeführt werden.
2068	Forstwesen	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Das von der Stadt Wallisellen bekanntgegebene Budget für den Zweckverband Forstrevier Hardwald hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht.

2075	Übriger Umweltschutz	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Um die sehr unterschiedlichen Stellen Natur, Landschaft, Forst und Energie separat nach Fachkompetenzen vergeben zu können, wurde im Bereich Umwelt eine Reorganisation durchgeführt und dabei die Bereichsleitung aufgehoben. Die beiden Stellen wurden zu je 70 % vergeben und werden mit je 20 % intern an die Bauamt-Verwaltung (Konto-Nr. 2010.3910.00) und an die Abfallbeseitigung (Konto-Nr. 2040.3910.00) belastet (Ertrag siehe Konto-Nr. 2075.4910.00).
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Die Stellen Projektleitung Energie und Sachbearbeitung Umwelt werden zu je 20 % den Institutionen Bauamt-Verwaltung (Konto-Nr. 2010.3910.00) und Abfallbeseitigung (Konto-Nr. 2040.3910.00) belastet.
2080	Raumordnung	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die im Räumlichen Entwicklungskonzept (REK) definierten Schwerpunkte werden weiterbearbeitet. Insbesondere wird für das Gebiet Glattpark West auf der Grundlage der städtebaulichen Studie die laufende Teilrevision überarbeitet. Für das Quartier Frohdörfli/Hohenstieglen wird eine städtebauliche Studie erstellt. Zudem werden laufende Projekte weitergeführt, insbesondere die Gebietsentwicklung Airport City und die Teilrevision Rohr/Platten.
30	**Bevölkerungsdienste**	
3011	Allgemeine Dienste	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Aufgrund interner Umstrukturierungen werden die Lohnkosten eines Mitarbeitenden neu dem Bereich Einwohnerdienste (Institution 3010) zugeordnet.
3012	Bewilligungen	
4120.02	Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)	Die Abgaben für gebrannte Wasser sind nur alle vier Jahre fällig (nächstes Mal im Jahr 2030).
3014	Parkplatzbewirtschaftung	
4240.13	Parkuhren	Da die künftigen Erträge nur bedingt abschätzbar sind, wurde für die Budgetierung die Jahresrechnung 2025 als Grundlage herangezogen.

3020	Stadtpolizei	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die Kosten (Lizenzen, Unterhalt etc.) für die Systeme der Kantonspolizei (Kapo), welche für die Stadtpolizei obligatorisch sind, steigen an. Zudem entsteht durch die Installation einer Zelle für temporär Inhaftierte im umgebauten Feuerwehr-/Werkgebäude ein zusätzlicher Arbeitsplatz inklusive der erforderlichen Systemanbindung. Die entsprechenden Kosten werden von der Kapo jährlich in Rechnung gestellt.
3130.22	Präventionspatrouille	Der Aufwand für Kontrollen im öffentlichen Raum hat zugenommen. An verschiedenen Standorten besteht ein erhöhter Bedarf an Präventionspatrouillen.
3030	Feuerwehr	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	Aufgrund aktuellster Vorgaben der GVZ muss neue Brandschutzkleidung angeschafft werden.
4260.03	Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)	Da die mögliche Weiterverrechnung von Feuerwehreinsätzen nur bedingt abschätzbar sind, wurde für die Budgetierung die Jahresrechnung 2025 als Grundlage herangezogen.
3033	Zivilschutz	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Neu müssen die Ausrüstungen für Angehörige des Zivilschutzes (AdZS) gekauft werden. Bis anhin wurden diese gratis abgegeben, da beim Bund ein Überbestand existierte. Zusätzlich wird die periodische Schutzraumkontrolle (PSK) aufgrund von Pensionierungen voraussichtlich an ein externes Unternehmen vergeben. Dafür fallen dann Lohnkosten weg.
3040	Freizeitbad Opfikon	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Lohnkosten für die Sommersaison sind schwierig zu prognostizieren, da sie stark von der Auslastung des Freizeitbads abhängen. Aufgrund des erneut gestiegenen Betriebs wird ein höherer Personalbedarf erwartet. Die budgetierten Lohnkosten liegen jedoch unter den effektiven Aufwendungen der Jahresrechnung 2025.
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Die steigende Auslastung des Freizeitbads führt zu Mehrkosten beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial.
3105.01	Esswaren	Die Auslastung des Freizeitbads ist wiederum gestiegen, was zu Mehrkosten bei den Esswaren führt (siehe auch Konto-Nr. 3040.4250.10).
3105.02	Getränke	Beim Getränkeeinkauf werden Mehrkosten erwartet, da der Betrieb des Freizeitbads gestiegen ist (siehe auch Konto-Nr. 3040.4250.11).
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Das Beckensauggerät muss ersetzt werden. Ansonsten sind keine grösseren Anschaffungen geplant.

3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Diverse Mobilien wie Liegestühle, Sitzbänke und ein Sprungbrett müssen ersetzt werden.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Aufgrund der erneut gestiegenen Nutzung des Freizeitbads wird mit einem höheren Wasserverbrauch gerechnet. Auch die für die Wasserqualität erforderlichen Pumpenanlagen sind bei hoher Auslastung stärker im Einsatz und zählen zu den energieintensiven technischen Einrichtungen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Die Sanierung der Schulanlage Mettlen führt dazu, dass die Schule Opfikon das Freizeitbad bis Sommer 2027 verstärkt für den Schwimmunterricht nutzt. Dadurch und infolge der steigenden Nutzung werden voraussichtlich höhere Erträge erzielt.
4250.10	Esswaren	Die Auslastung des Freizeitbads ist wiederum gestiegen, was zu Mehrertrag bei den Esswaren führt (siehe auch Konto-Nr. 3040.3105.01).
4250.11	Getränke	Die Auslastung des Freizeitbads ist wiederum gestiegen, was zu Mehrertrag bei den Getränken führt (siehe auch Konto-Nr. 3040.3105.02).
3051	Öffentlicher Verkehr	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	Die Budgetierung erfolgt gemäss den Angaben des ZVV. Die Kosten werden massgeblich durch den geplanten Ausbau des Angebots sowie die hohen Energie- und Treibstoffpreise beeinflusst.
35	**Gesellschaft**	
3510	Pflegefinanzierung / Langzeitpflege	
3632.02	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	Die durchschnittlichen Pflegestufen der Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen steigen. Zudem wird mit einer leicht höheren Anzahl der benötigten Pflegebetten in auswärtigen Pflegeheimen gerechnet.
3632.03	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	Der budgetierte Betrag entspricht demjenigen Anteil, welcher das Alterszentrum Gibeleich für die stationäre Pflege (Konto-Nr. 3550.4632.00, Beiträge von Gemeinde) budgetiert hat.
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	Im Tertianum Bubenholz wird mit einer leicht steigenden Anzahl der benötigten Pflegebetten gerechnet.
3632.05	Beiträge an Spitex Opfikon	Als Grundlage für die Budgetierung wurden die Jahresrechnung 2025 sowie die Prognose der verrechneten Stunden des ersten Halbjahres 2026 herangezogen.
3632.06	Beiträge an Spitex andere	Die Jahresrechnung 2025 hat bereits über dem Budget 2026 abgeschlossen. Das extrem starke Wachstum im Rahmen der verrechneten Spitex-Stunden flacht jedoch langsam etwas ab.

3515	Pflegeheim Tertianum Bubenholz	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	Der kommunale Normkostenbeitrag an die Pension und Betreuung von Einwohnenden wurde von CHF 10 auf CHF 5 pro Tag reduziert.
3520	Prävention / Ambulante Krankenpflege	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Als wichtige neue Präventionsmassnahme sollen ab dem Jahr 2027, in Zusammenarbeit mit der Schulzahnklinik, kostenlose Zahnkontrollen für Vorschulkinder eingeführt werden. Die Schulzahnklinik wird dafür der Abteilung Gesellschaft Rechnung stellen. Der entsprechende Stadtratsbeschluss wird bis Ende 2026 erstellt.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Der ausgewiesene Gewinn der Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach (fabb) wurde im Jahr 2025 in Form einer Reduktion der Jahresbeiträge an die Gemeinden weitergegeben. Diese Reduktion entfällt wieder, womit der ursprüngliche Jahresbeitrag von CHF 6.70 pro Einwohnenden budgetiert werden muss.
3530	Friedhof und Bestattung	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Der Unterhaltsvertrag mit dem Friedhofgärtner läuft Ende 2027 aus. Für die Vorbereitung und Durchführung der Submission werden externe Fachpersonen beigezogen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Aufgrund der Gebührenerträge der Jahre 2025 und 2026 wurde das Budget 2027 nach unten korrigiert.
3550	Alterszentrum Gibeleich	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Für die Spitex Stadt Opfikon wurden erstmals die vom Gemeinderat bewilligten 28 Stellen vollumfänglich berücksichtigt. Mit dem vollständig besetzten Stellenplan wird ein entsprechendes Wachstum erwartet. Im Alterszentrum Gibeleich wurden zusätzliche Stellen im Bereich Qualitätsmanagement sowie Bildung eingeplant.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Die Digitalisierung der Spitex Stadt Opfikon und die Durchführung von obligatorischen Schulungen führen zu höheren Kosten in der Weiterbildung. Die Umstellung des Pflegebedarfserfassungssystems von BESA auf RAI LTCF im Alterszentrum Gibeleich bedingt noch weitere Ausbildungen. Zudem tritt im Jahr 2027 eine neue Bildungsverordnung für die stationäre Pflege in Kraft. Zur Sicherstellung der künftigen Eigenständigkeit im Bereich Bildung werden die eigenen Mitarbeitenden durch entsprechende Weiterbildungen gezielt qualifiziert.
3099.00	Übriger Personalaufwand	Der ZVV-BonusPass für die Mitarbeitenden der Spitex Stadt Opfikon war im Budget 2026 nicht enthalten. Zudem wurden im gesamten Personalbereich höhere Kosten für interne Rekrutierungsprämien budgetiert. Dafür wird erwartet, dass die Vermittlungsgebühren an externe Personalvermittlungsbüros entfallen.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Die Abweichung ist auf die Ersatzbeschaffung eines Transportfahrzeugs für die Mahlzeitenlieferungen an die Schulen und Horte im Jahr 2026 zurückzuführen.

3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für den Einsatz von temporären Mitarbeitenden in der Spitex Stadt Opfikon sind keine Kosten mehr vorgesehen.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Gegenüber dem letzten Budget können die Kosten für externe Beratungen reduziert werden.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Im Budget 2026 war bei der Spitex Stadt Opfikon der Unterhalt und die Lizenzen im Bereich ICT nicht enthalten.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	Die zunehmende Hochaltrigkeit der Bewohnenden und damit einhergehende administrative Verwahrlosung führen vermehrt zu Finanzierungsschwierigkeiten und daher zu höheren Forderungsverlusten.
4220.01	Pension	Für die Pensionserträge wurde mit einer um zwei Betten tieferen Auslastung gerechnet.
4240.15	Pflegeleistungen Versicherer	Mit der Umstellung des Pflegebedarfserfassungssystems von BESA auf RAI LTCF kann mit einem höheren Pflege-Ertrag gerechnet werden, da Pflegeleistungen besser abgebildet werden können.
4240.16	Pflegeleistungen Klient	Mit der Umstellung des Pflegebedarfserfassungssystems von BESA auf RAI LTCF kann mit einem höheren Pflege-Ertrag gerechnet werden, da Pflegeleistungen besser abgebildet werden können.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	Aufgrund der höheren Pflegestufen durch das Pflegebedarfserfassungssystem RAI LTCF ergibt sich ein höherer Anteil der Gemeinde. Bei der Spitex Stadt Opfikon führt der Anstieg von pflegenden Angehörigen und eine verbesserte Abrechnung der effektiven Leistungen zu höheren Beiträgen.

45 Sozialamt

4513 Fachstelle für Erwachsenenschutz

3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Als Folge des höheren Personalbestands werden mehr KLIB-net Lizenzen benötigt. Zudem wird die Software durch ein KI-Tool erweitert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für krankheits-, unfall- und mutterschaftsbedingte Abwesenheiten werden erfahrungsgemäss Springereinsätze notwendig.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Aufgrund der komplexeren Fragestellungen steigt der Bedarf an juristischer Unterstützung an.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Aufgrund des höheren Personalbestands sowie der zusätzlichen Büroräumlichkeiten steigen die Kosten für die internen Dienstleistungen (z.B. HR, ICT etc.) an.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Aufgrund der steigenden Mandatsentschädigungen von verbeiständeten Personen (Konto-Nr. 4513.4632.01) und Wohngemeinden (Konto-Nr. 4513.4632.02) fallen voraussichtlich die Defizitbeiträge der Anschlussgemeinden tiefer aus.

4632.01	Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen	Es wird mit höheren Mandatsentschädigungen von verbeiständeten Personen gerechnet.
4632.02	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden	Die Mandatsentschädigungen der Wohngemeinden von minderbemittelten Personen werden voraussichtlich höher ausfallen.
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	Aufgrund der steigenden Mandatsentschädigungen von verbeiständeten Personen (Konto-Nr. 4513.4632.01) und Wohngemeinden (Konto-Nr. 4513.4632.02) fällt der Defizitbeitrag der Stadt Opfikon voraussichtlich tiefer aus.
4516	Integrationsprojekt	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Neu sieht der Kontoplan für die Verbuchung der Angebote von privaten Organisationen im Bereich der Integration die Konto-Nr. 4516.3615.00 vor.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	Die Kosten für die Angebote von öffentlichen Unternehmen im Bereich der Integration werden voraussichtlich tiefer ausfallen.
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 4516.3130.00.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Aufgrund neuer Angebote im Bereich der Drogenhilfe werden die Kosten voraussichtlich höher ausfallen.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Die Kostenbeteiligung der Fachstelle Integration des Kantons für die Nutzung der akkreditierten Programme wird aufgrund der Budgetkürzungen des Bundes im Bereich Integration tiefer ausfallen.
4520	Sozialversicherungen	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Die Nichterwerbstätigenbeiträge für Klientinnen und Klienten werden aufgrund der Erfahrungswerte voraussichtlich höher ausfallen.
4522	Krankenversicherung	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	Gemäss den aktuellen Hochrechnungen fallen die Prämienübernahmen für anerkannte Flüchtlinge höher aus.
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	Die Prämienübernahmen für Asylsuchende, vorläufig Aufgenommene und S-Status fallen gemäss den aktuellen Hochrechnungen tiefer aus.

4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien	Gemäss den aktuellen Hochrechnungen werden höhere Prämienrückerstattungen von Klientinnen und Klienten erwartet.
4525	Zusatzleistungen AHV/IV	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	Die Fallpauschale der SVA Zürich für die geprüften und geführten Fälle wird erhöht.
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	Aufgrund der steigenden Fallzahlen wird bei den Ergänzungsleistungen zur IV mit höheren Kosten gerechnet.
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	Aufgrund der steigenden Fallzahlen wird bei den Ergänzungsleistungen zur AHV mit höheren Kosten gerechnet.
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	Es ist von höheren Beiträgen an die EL-Krankheits- und Behinderungskosten von AHV-Bezügerinnen und -Bezüger auszugehen.
3637.24	Beihilfen	Anlässlich der Entwicklung im Jahr 2026 wird ein Kostenanstieg erwartet.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Als Folge des höheren Aufwands erfolgt eine entsprechend grössere Rückerstattung des Kantons.
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	Die Rückerstattungen sind schwer abschätzbar. Die Budgetierung erfolgt auf der Grundlage aktueller Hochrechnungen.
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	Die Rückerstattungen lassen sich nur schwer abschätzen. Der budgetierte Betrag basiert auf Erfahrungswerten.
4530	Kinder- und Jugendhilfe	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	Die Höhe der Zahlungen von Alimentenpflichtigen lässt sich nur begrenzt abschätzen. Der budgetierte Betrag wurde anhand von Erfahrungswerten festgelegt.
4535	Invalidität	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Es wird mit höheren Kosten für beeinträchtigte Personen an Behinderteneinrichtungen gerechnet.
4550	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Aufgrund der bisherigen Erfahrungswerte und aktuellen Hochrechnungen ist mit höheren Kosten zu rechnen.

3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Aufgrund der bisherigen Erfahrungswerte und aktuellen Hochrechnungen ist mit höheren Kosten zu rechnen.
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	Aufgrund der bisherigen Erfahrungswerte und aktuellen Hochrechnungen ist mit höheren Kosten zu rechnen.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Der Beitrag des Kantons wird voraussichtlich höher ausfallen.
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	Basierend auf den Erfahrungswerten und aktuellen Hochrechnungen ist mit höheren Rückerstattungen zu rechnen.
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Basierend auf den Erfahrungswerten ist gegenüber dem letzten Budget von höheren Rückerstattungen auszugehen.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Basierend auf den Erfahrungswerten und aktuellen Hochrechnungen ist mit höheren Rückerstattungen zu rechnen.
4562	Asylwesen	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die Lizenzkosten für die Klienten-Applikation fallen aufgrund der unterschiedlichen Anforderungen an die Software im Asyl- und Flüchtlingswesen höher aus als in der Sozialhilfe (Kombi-Lizenzen). Folglich war der budgetierte Betrag zu tief angesetzt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Kosten für die Betreuung der Asyl-Unterkünfte werden neu der Konto-Nr. 4562.3614.00 belastet.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Voraussichtlich kann gegenüber dem letzten Budget von tieferen Unterhaltskosten ausgegangen werden.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 4562.3130.00.
3637.00	Beiträge an private Haushalte	Infolge der Erfüllung des Kontingents werden höhere Kosten für Asylsuchende, vorläufig Aufgenommene und S-Status erwartet.
4631.00	Beiträge vom Kanton	Basierend auf aktuellen Abrechnungen wird mit einem höheren Kantonsbeitrag gerechnet.
4565	Soziale Wohlfahrt übriges	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die höheren Kosten sind auf den geplanten Ausbau der Software und zusätzliche Lizenzen für die Verwaltung der Notunterkünfte zurückzuführen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für krankheits-, unfall- und mutterschaftsbedingte Abwesenheiten werden erfahrungsgemäss Springereinsätze notwendig.

3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Aufgrund des angespannten Wohnungsmarkts finden Klientinnen und Klienten mit Mehrfachproblematiken (Verschuldung, soziale und gesundheitliche Probleme) kaum mehr bezahlbaren Wohnraum. Um Obdachlosigkeit zu verhindern müssen mehr Notwohnungen und -unterkünfte angemietet werden.
3632.08	Entschädigung Berufsbeistände	Als Wohngemeinde von minderbemittelten Personen fallen gegenüber dem letzten Budget voraussichtlich höhere Mandatsentschädigungen an.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	Aufgrund der Zunahme von angemieteten Notwohnungen und -unterkünften werden mehr Mietzinsrückerstattungen erwartet.

47 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

4710 KESB Kreis Bülach Süd

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 fürsorgerischen Unterbringungen oder auch umfangreiche Erziehungsfähigkeitsgutachten. Die Höhe der Kosten ist von der Fallzahl und insbesondere von der Komplexität der Fälle abhängig. In den letzten Jahren sind sie stetig gestiegen. Dies ist auf insgesamt deutlich gestiegene Fallzahlen und insbesondere auf eine höhere Anzahl komplexer Kindesschutzfälle zurückzuführen.
3137.01	Schadensersatzkosten	Die Schadenersatzkosten zeigen eine sinkende Tendenz. Das mit der Berichtsprüfung im Erwachsenenschutz betraute Revisorat hat mittlerweile mehr Ressourcen. Die Berichte der Beistandspersonen können deshalb zeitnah geprüft und allfällige Mängel besprochen werden, insbesondere mit den privaten Beistandspersonen. Dadurch werden Schadensfälle vermieden, die mehrheitlich darin bestehen, dass Sozialversicherungsansprüche der Klientinnen und Klienten nicht rechtzeitig geltend gemacht werden und verjähren.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Das elektronische Fallführungssystem erfordert einerseits dringend notwendige Updates und andererseits sind im Hinblick auf Justitia 4.0 Anpassungen vorzunehmen.
3199.01	Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	Sind die verfahrensbeteiligten Personen mittellos und aufgrund der Schwierigkeit des Verfahrens auf eine Rechtsvertretung angewiesen, so 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 teils 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. Ende Juni 2026 beliefen sie sich auf rund CHF 50'000, weshalb eine moderate Erhöhung angemessen erscheint.

4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Die Verfahrens- und Massnahmenzahlen steigen seit Jahren stetig an. Diese Entwicklung ist nicht auf die KESB Kreis Bülach Süd beschränkt, sondern im gesamten Kanton zu verzeichnen. Steigende Fallzahlen gehen mit einem erhöhten Ressourcenaufwand einher, weshalb von einem Anstieg der Gesamtkosten auszugehen ist. Dadurch steigen auch die Anteile der Anschlussgemeinden.
50	**Schule**	
5000	Schule Lättenwiesen	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Das Volksschulamt hat für das Schuljahr 2026/27 die Schule Opfikon angewiesen, Klassen zusammenzulegen. Dies führte zu Klassenschliessungen und einer Reduktion des kantonalen Personals. Im Rahmen des jährlichen Prozesses der Personalbedarfsplanung wurden im Gegenzug zu diesem Personalabbau Klassenassistenzstellen bewilligt. Diese Kosten fallen kommunal an.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Die Pauschalen für die Vikariate wurden bisher zu tief angesetzt. Zwecks Verbesserung der Budgetgenauigkeit werden die Pauschalen erhöht, wobei die Wirksamkeit dieser Massnahme mit ersten Erfahrungswerten überprüft wird.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Die Pauschale für die Weiterbildung pro Lehrperson wird der Teuerung angepasst und diejenige für Case Management erhöht. Bei der Schulleitung wird neu Coaching und eine grössere, notwendige Weiterbildung budgetiert.
3104.00	Lehrmittel	Da die digitalen Lehrmittel in den letzten Jahren teurer wurden, jedoch vermehrt eingesetzt werden, werden die Pauschalen dafür angepasst.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Erstmals wird die jährlich anfallende audiopädagogische Beratung und Therapie für ein beeinträchtigtes Kind budgetiert. Diese spezialisierte Therapieform benötigt externes Fachwissen. Da das Lehrschwimmbecken der Schulanlage Mettlen saniert wird, weicht die Schule auf das Freizeitbad Opfikon aus, muss jedoch den Mehraufwand der Reinigung übernehmen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Bei der Personalplanung im Februar 2026 wurden der Primarschule Lättenwiesen 1.4 Lehrpersonenstellen mehr zugesprochen.
5001	Schule Mettlen	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Begründung zu Klassenassistenzstellen siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5000.3010.00. Zusätzlich wurde die Stelle der Schulleitungsassistenz um 10 % erhöht.

3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5000.3020.00. Zudem wurden für Deutsch als Zweitsprache 0.3 Stellen mehr gesprochen.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Die Pauschale für die Weiterbildung pro Lehrperson wird der Teuerung angepasst und diejenige für Case Management erhöht. Zudem werden grössere, für die Schule notwendige, Weiterbildungen budgetiert.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Im August 2027 wird die erste Etappe der sanierten Schulanlage Mettlen in Betrieb genommen. Dafür sind einmalige Anschaffungen und diverse Einrichtungen erforderlich.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Im August 2027 können die Räumlichkeiten der ersten Etappe der sanierten Schulanlage Mettlen bezogen werden. Daher fallen Umzugskosten an.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Die budgetierten Kosten berücksichtigen die im Zweijahresrhythmus durchgeführten Projektwochen.
5002	Schule Glattpark	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Begründung zu Klassenassistenzstellen siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5000.3010.00. Zusätzlich wurde die Stelle der Schulleitungsassistenz um 10 % erhöht.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Die Pauschale für die Weiterbildung pro Lehrperson wird der Teuerung angepasst und diejenige für Case Management erhöht. Zudem werden grössere, für die Schule notwendige, Weiterbildungen budgetiert.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Für den Pausenplatz soll ein Schach angeschafft werden mitsamt Aufbewahrungsbox und Sitzbank. Zudem sind Nachmöblierungen vorgesehen.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Einerseits sollen Präventionslektionen durchgeführt werden und andererseits steht im Rahmen des Notfallkonzepts der Nothelferkurs an. Auch sind Dienstleistungen im Bereich der Signaletik vorgesehen. Da das Lehrschwimmbecken der Schulanlage Mettlen saniert wird, weicht die Schule auf das Freizeitbad Opfikon aus, muss jedoch den Mehraufwand der Reinigung übernehmen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Gemäss Vorgabe des Volksschulamts wurden die Stellen reduziert und daher weniger kantonale Lehrpersonen angestellt.
5003	Gesamtschule Oberhausen	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Begründung zu Klassenassistenzstellen siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5000.3010.00.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Für die Schule werden weniger umfangreiche Weiterbildungen budgetiert. Zudem werden die Teamtage bei der Sekundarschule nicht durchgeführt.
3104.00	Lehrmittel	Aufgrund der Klassenschliessungen ab dem Schuljahr 2026/27 wird auch weniger Lehrmittel benötigt.

3130.00	Dienstleistungen Dritter	Präventionsanlässe gegen Gewalt, Sucht und für Sozialkompetenz sowie Musikprojekte sollen durchgeführt werden. Da das Lehrschwimmbecken der Schulanlage Mettlen saniert wird, weicht die Schule auf das Freizeitbad Opfikon aus, muss jedoch den Mehraufwand der Reinigung übernehmen.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Die Projektwochen finden nur alle zwei Jahre statt. Im Jahr 2027 fallen sie nicht an.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5002.3611.00.
5004	Schule Halden	
3104.00	Lehrmittel	Die Pauschalen für die Lehrmittel werden der Kostenentwicklung angepasst. Neu werden die Lebensmittel für die Kochschule ebenfalls als Lehrmittel betrachtet und somit hier budgetiert (bis anhin auf Konto-Nr. 5004.3105.00).
3105.00	Lebensmittel	Begründung zu Lebensmittel siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5004.3104.00.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Kosten für extern beschulte Schülerinnen und Schüler fallen höher aus.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5002.3611.00.
5005	Schule Bubenholz	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Der Lohn für die Schulleitungsassistenz wurde im Jahr 2026 versehentlich nur für fünf Monate berechnet. Zusätzlich wird der Lohn eines Schulsozialarbeiters, welcher ausschliesslich für die Schule Mettlen und Bubenholz zuständig ist, anteilsmässig budgetiert.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Nach dem ersten vollständigen Schuljahr wurden erste Schlüsse aus dem Schulkonzept der Schule Bubenholz gezogen und es zeigt sich ein Weiterentwicklungsbedarf. Dafür wird externe Begleitung beigezogen. Zudem wird erstmals die audiopädagogische Beratung und Therapie für ein Kind budgetiert. Da das Lehrschwimmbecken der Schulanlage Mettlen saniert wird, weicht die Schule auf das Freizeitbad Opfikon aus, muss jedoch den Mehraufwand der Reinigung übernehmen.
3611.00	Entschädigungen an Kanton	Die Schule Bubenholz wurde im August 2025 eröffnet. Die Erhöhung der kantonalen Löhne der Lehrpersonen begründet sich daher, dass die Schule das erste Jahr ganzjährig geführt wird.

5010	Schulische Angebote/Dienste	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Klassenassistenzstellen für die ISR (Integrierte Sonderschule in der Verantwortung der Regelschule) werden aufgrund des ausgewiesenen Mehrbedarfs erhöht. Die Stelle eines Schulsozialarbeiters wird anteilmässig bei den Schulen Mettlen und Bubenholz budgetiert (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 5005.3010.00). Die Stellen der Schulzahnklinik konnten im letzten Jahr nicht ganz besetzt werden. Daher werden zusätzliche Stellenprozente budgetiert.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Für die Schulzahnklinik werden pro Mitarbeitende eine jährliche Pauschale budgetiert. Das Budget für die Weiterbildung der Zahnärzte wird angehoben und die ICT-Abteilung legt den Fokus nächstes Jahr auf Teamweiterbildungen.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Im Gegensatz zum Vorjahr sind keine Displaybeschaffungen vorgesehen.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Zusammen mit der ICT der Stadt Opfikon ist die Einführung elektronischer Unterschriften geplant. Zudem wird mehr in den Schutz von Microsoft 365 (Datenschutz, E-Mails und Logins) investiert.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Es werden weniger Lektionen Instrumentalunterricht durchgeführt und auch die Musikalische Grundausbildung (MGA) sinkt leicht.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Die Schulzahnklinik hat in den letzten drei Jahren stets einige Prozente mehr erwirtschaftet, da die Auslastung hoch ist. Zudem wird noch eine Ertragszunahme im Zusammenhang mit der Zahnprophylaxe im Vorschulalter erwartet.
5020	Tagesstrukturen	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Löhne für die Hortmitarbeitenden werden anhand einer Hochrechnung des Jahres 2026 berechnet. Die Analyse der Kosten im Mai 2026 ergibt eine Kostensteigerung von über CHF 500'000 gegenüber dem Budget 2026. Zu begründen ist dies unter anderem mit einem Anstieg der zu betreuenden Kinder. Für das Budget 2027 wird nur die übliche Personalkostensteigerung berücksichtigt.
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Aufgrund der Sanierung der Schulanlage Mettlen, der Eröffnung der Schule Bubenholz und der engen Kapazitäten insbesondere im Schulhaus Glattpark sind die Werte der Jahre 2025 und 2026 stark geprägt von Sondermassnahmen und damit nur bedingt aussagekräftig für die Kalkulation zukünftiger Mahlzeitenkosten. Deshalb bezieht sich das Budget 2027 auf einen Mehrjahresrückblick mit dem Ergebnis, dass die Kosten pro Mahlzeit im Jahr 2027 in etwa den Kosten im Jahr 2024 entsprechen.
5021	Vorschulische familienergänzende Betreuung	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	Erfahrungsgemäss muss mit höheren Subventionen an Eltern von Vorschulkindern gerechnet werden.

5030	Veranstaltungen / Kurse	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Für die Löhne der Schulsport- und Freizeitkurse wird die Pauschale erhöht.
5040	Externe Angebote	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Transportkosten der Sonderschülerinnen und -schüler fielen gemäss Jahresrechnung 2025 höher aus, was bei der Budgetierung 2027 berücksichtigt wird. Die Kosten für ausserschulische Hortbetreuung und Einzelförderung steigen kontinuierlich an.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Für die Berechnung des Beitrags an das Langzeitgymnasium wird ein Dreijahresdurchschnittswert genommen. Zudem wird von leicht höheren Schulgeldern für das Berufswahljahr ausgegangen.
3631.00	Beiträge an Kanton	Das Schulgeld pro Jahr ist zwar gestiegen, aber es wird von vier Sonderschülerinnen oder -schüler weniger ausgegangen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	Leider gibt es zu wenig Sonderschulplätze an den kantonal anerkannten Sonderschulen. Deshalb wird vorübergehend auf kostenintensivere Privatschulen ausgewichen. Die Preise der Privatschulen sind zudem stark gestiegen und der Kanton leistet keinen Beitrag.
5050	Behörden und Verwaltung	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Im Jahr 2025 wurde eine Reorganisation der Führung der Schule Opfikon initiiert. Seit März 2026 wird die Schule durch eine Leiterin Sonderpädagogik sowie eine Fachmitarbeiterin ergänzt. Zudem wurden zusätzliche Stellenprozente genehmigt, da die Schulverwaltung aufgrund des Wachstums an ihre personellen Grenzen stiess und dies hohe Springerkosten verursachte.
3099.00	Übriger Personalaufwand	Für die neu konstituierte Schulpflege wird ein Kennenlernanlass geplant. Die Mitarbeitenden der Schule Opfikon sollen, analog der Mitarbeitenden der Stadt Opfikon, von Vergünstigungen des ZVV-BonusPasses profitieren (Fringe Benefit). Das Coaching wird neu aufgrund von Erfahrungswerten budgetiert.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Die Kosten für die Schulverwaltungssoftware "Pupil" werden von der ICT-Abteilung budgetiert. Daher fallen nur noch kleinere, schulverwaltungsspezifische Programme an.

60	**Finanzabteilung - Steueramt**	
6020	Gemeindesteuern	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	Aufgrund der aktuellen Rechnungsstellungen im Jahr 2026 wird mit höheren Steuererträgen gerechnet.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	Die Budgetierung erfolgt einerseits aufgrund des Durchschnitts der letzten drei Jahresabschlüsse und andererseits aufgrund der aktuellen Quellensteuer-Monatszahlungen des Kantonalen Steueramts Zürich.
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	Finanzkräftige Unternehmen prognostizieren sehr gute Geschäftsgänge, weshalb gemäss eingegangener Meldungen mit höheren Steuererträgen gerechnet werden kann.
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	Durch den Zuzug von Unternehmen mit mehreren Standorten im Kanton Zürich steigt der Anteil der passiven Steuerausscheidungen an.
61	**Finanzabteilung - Liegenschaften**	
6100	Schulzentrum	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Als Grundlage für die Budgetierung wurde die Jahresrechnung 2025 herangezogen.
6101	Primarschule Mettlen und Hort	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Die Inbetriebnahme der ersten Etappe, welche die Sanierung des Trakts A, des Singsaals, der Turnhallen sowie des Lehrschwimmbeckens umfasst, ist voraussichtlich für den Sommer 2027 vorgesehen. Danach beginnt die zweite Etappe des Bauprojekts, welche die Sanierung der Trakte B, C und H umfasst. Ab diesem Zeitpunkt werden die sanierten und energieintensiven Gebäudeteile wieder genutzt, was zu einem entsprechenden Anstieg der Kosten für Erdgas, Strom und Wasser führen wird.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Beim alten Dorfschulhaus an der Dorfstrasse 7 ist eine Betonsanierung der Mauer bei der Treppe erforderlich. Darüber hinaus entstehen Kosten für den Unterhaltsvertrag der Gärtnerarbeiten für die ersten zwei Jahre nach der Sanierung.

3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im Gegensatz zum Vorjahr fallen für den Neubau des Kindergartens einschliesslich schulischer Betreuung sowie für die Turnhallen und das Lehrschwimmbecken wieder Reinigungskosten an. Für Letzteres entstehen für ein halbes Jahr zudem Servicekosten für die Lüftungsanlage sowie Aufwendungen für Reinigungsmittel, Chemikalien und Wasserproben. Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt wird im alten Dorfschulhaus an der Dorfstrasse 7 das Schliesssystem an jenes der Schulanlage Mettlen angepasst. Zudem wird zur Erhöhung der Sicherheit eine Treppenkantenmarkierung angebracht.
6102	Kiga Mettlen (Dorfstrasse 10)	Die Liegenschaft Dorfstrasse 10 wurde im Rahmen der Sanierung und Teilerweiterung der Schulanlage Mettlen abgerissen und durch einen Neubau ersetzt, welcher künftig den Kindergarten sowie die schulische Betreuung beherbergt. Konsequenterweise wird die Institution 6102, Kindergarten Mettlen, Dorfstrasse 10, aufgehoben und in die Institution 6101, Primarschule Mettlen und Hort, integriert.
6103	Primarschule Lättenwiesen	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Die Kosten für Verbrauchsmaterialien wie Toilettenpapier, Handtücher und Reinigungsmittel wurden infolge der allgemeinen Teuerung nach oben angepasst.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Als Grundlage für die Budgetierung wurde die Jahresrechnung 2025 herangezogen.
6105	Oberstufe Halden	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Als Grundlage für die Budgetierung wurde die Jahresrechnung 2025 herangezogen.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Zwischen dem Veloabstellplatz und dem Trakt F wird ein Durchgangsweg erstellt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Wiederkehrende, jedoch nicht jährlich anfallende Kosten wie die Reinigung der Lüftungsgeräte (alle drei Jahre), die periodische Elektrokontrolle sowie die Boilerentkalkung (jeweils alle fünf Jahre) sind in diesem Jahr nicht vorgesehen und führen entsprechend zu einem geringeren Budgetbedarf. Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt wird der Parkett im Singsaal geschliffen.
6110	Schule Oberhausen	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Für eine militärbedingte Abwesenheit werden Lohnausfallentschädigungen zurückerstattet.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Im Bereich des Spielplatzes müssen Fallschutzplatten ersetzt werden.
6112	Schule Glattpark	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Als Grundlage für die Budgetierung wurde die Jahresrechnung 2025 herangezogen.

6113	Schule Bubenholz	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Für eine Weiterbildung ist ein Kostenanteil berücksichtigt.
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Die Schulanlage Bubenholz wurde im Sommer 2025 fertiggestellt und dem Betrieb übergeben. Da für die Budgetierung 2026 Erfahrungswerte fehlten, wurden die Positionen aufgrund von Erkenntnissen aus anderen Schulanlagen erfasst. Die Ver- und Entsorgungskosten wurden etwas zu hoch angesetzt.
6115	Kiga Dorfstrasse 27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Für den Kindergarten wird ein neuer Waschturm (Waschmaschine und Tumbler) benötigt.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Die Fallschutzplatten beim Kletterbaum müssen ersetzt werden. Zudem wird eine Entwässerungsrinne entlang des Nachbargrundstücks erstellt.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt wird das Schliesssystem an jenes der Schulanlage Mettlen angepasst, eine Sonnenschutzfolie angebracht und diverse Schreinerarbeiten ausgeführt.
6116	Kiga Dammstr. 25/27	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Die Vogelnestschaukel muss repariert werden.
6117	Kiga Blumenstrasse 10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Die Akustikdecke muss fachgerecht ausgeführt und die provisorische Lösung entfernt werden. Zudem sollen die Fensterläden gestrichen, das Parkett geschliffen, beschädigte Bodenplatten ersetzt sowie eine Sonnenschutzfolie angebracht werden.
6118	Kiga Rietgrabenhang	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6118.3010.00. Zudem werden zur Erhöhung der Sicherheit eine Treppenkantenmarkierung angebracht sowie zwei Türen im Obergeschoss durch Glastüren ersetzt.
6125	Kiga Wright-Place	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Für die erneut durch die Schule genutzten Räumlichkeiten fallen Kosten für Reinigungsleistungen an (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 6125.4480.00).

6141	Stadthaus	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Im Aussenbereich des Erweiterungsbaus beim Lift sind Anpassungen erforderlich. Dafür fallen entsprechende Gärtnerarbeiten an.
6145	Familiengartenanlagen	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Beim Familiengartenareal Au rutscht die Böschung entlang der unteren Grundstücksgrenze ab und muss neu gesichert bzw. befestigt werden.
6146	Bedürfnisanstalten	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Bei den WC-Anlagen 'Rampe Glattpark' müssen drei Metalltüren ersetzt werden, da diese aufgrund ihres Alters verrostet, undicht und in einem schlechten Zustand sind.
6147	SBB-Überdeckung	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im Zuge der von der SBB vorgenommenen Anpassungen an der Station Opfikon gemäss Behindertengleichstellungsgesetz wurde der Bahnhofvertrag überarbeitet. Mit dessen Inkrafttreten im Juli 2025 gehen die Aufzugsanlagen in das Eigentum der SBB über, wodurch die Kosten für Liftservice und Unterhaltsleistungen künftig entfallen.
6160	Freizeitbad Opfikon	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt sind Massnahmen zur Optimierung der Zutrittssituation beim Eingang auf der Seite der Glatt, insbesondere in Bezug auf das Drehtor und die Zugänglichkeit mit Kinderwagen, erforderlich. Zudem werden dort die bestehenden Garderoben mit Schränken ergänzt.
6175	VV - übriger Aufwand/Ertrag	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Erfahrungsgemäss werden diverse fachliche Beurteilungen benötigt.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Im Zuge des Ausbaus des Wärme- und Kältenetzes durch die Energie Opfikon AG sollen allfällige Synergien genutzt werden. Sofern Vorarbeiten für künftige Leitungsanschlüsse auf städtischen Grundstücken im Verwaltungsvermögen zweckmässig sind, werden die entsprechenden Massnahmen zeitgleich mit dem Leitungsbau umgesetzt.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Sobald das Projekt 'Ausbau ARA 2020' fertiggestellt ist, werden mit den Parkplätzen im Gitter an der Rohrstrasse wieder Mieterträge generiet.

6176	FV - übriger Aufwand/Ertrag	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	Im Zuge des Ausbaus des Wärme- und Kältenetzes durch die Energie Opfikon AG sollen allfällige Synergien genutzt werden. Sofern Vorarbeiten für künftige Leitungsanschlüsse auf städtischen Grundstücken im Finanzvermögen zweckmässig sind, werden die entsprechenden Massnahmen zeitgleich mit dem Leitungsbau umgesetzt.
6177	Talackerstrasse 64	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	Für die Mieterschaft wird ein zweiter Waschturm (Waschmaschine und Tumbler) benötigt.
6183	Oberhauserstrasse 29	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	Zur Einhaltung der Sicherheitsanforderungen sind Reparaturen an den bestehenden Spielgeräten im Aussenbereich erforderlich.
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	In der Kindertagesstätte im Erdgeschoss muss der gesamte Vinylbodenbelag ersetzt werden. Zudem ist die Umstellung der Beleuchtung auf energieeffiziente LED-Leuchten im gesamten Gebäude vorgesehen.
6184	Oberhauserstrasse 133	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	Zur Werterhaltung der Gebäudehülle sind Unterhaltsarbeiten am Holz- und Mauerwerk der Fassade erforderlich.
6189	Giebeleichstrasse 62	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	Zur Optimierung des Aussenraums ist die Verlegung des Fahrradständers vorgesehen.
65	**Finanzabteilung - Verwaltung**	
6510	Abteilungsleitung und Sekretariat	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Zur Entlastung der Abteilungsleitung wird zusätzliche Unterstützung durch den bereits im Einsatz stehenden Springer benötigt. Der zusätzliche Bedarf ergibt sich aus der wachsenden Aufgabenvielfalt, z.B. im Zusammenhang mit dem Wärme- und Kälteversorgungsprojekt.

6515	Rechnungswesen	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Zur Entlastung der Lohnbuchhaltung soll eine zusätzliche Person eingestellt werden. Die dafür erforderlichen Stellenprozente sind innerhalb des Stellenplans der Abteilung Finanzen und Liegenschaften vorhanden.
6525	Finanzausgleich	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	Auf Basis des hochgerechneten Steuerertrags, der geschätzten Einwohnerzahl sowie einer angenommenen relativen Steuerkraft (kantonales Mittel) resultiert eine Ablieferung, für welche periodengerecht eine Rückstellung gebildet wird.
6530	Kapitaldienst	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	Voraussichtlich müssen im Vergleich zum Vorjahr weniger neue langfristige Darlehen aufgenommen werden.

Erfolgsrechnung

	Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand		63'454'820	59'653'700	54'728'304.87
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		35'175'280	32'710'450	33'724'110.47
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		13'799'000	13'314'700	13'044'746.72
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		40'200	40'600	33'034.35
36	Transferaufwand		154'043'600	145'235'600	152'517'944.07
37	Durchlaufende Beiträge		0	0	144'856.05
	Total Betrieblicher Aufwand		*266'512'900*	*250'955'050*	*254'192'996.53*
40	Fiskalertrag		194'300'200	184'402'000	200'320'744.18
41	Regalien und Konzessionen		86'000	110'000	89'097.05
42	Entgelte		27'512'450	26'735'300	27'136'316.79
43	Übrige Erträge		18'000	18'000	240'873.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		1'497'200	608'400	765'138.88
46	Transferertrag		44'674'100	40'253'600	39'976'885.30
47	Durchlaufende Beiträge		0	0	144'856.05
	Total Betrieblicher Ertrag		*268'087'950*	*252'127'300*	*268'673'911.25*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***1'575'050***	***1'172'250***	***14'480'914.72***
34	Finanzaufwand		1'313'350	1'269'400	1'471'397.00
44	Finanzertrag		4'375'650	4'249'550	4'752'112.47
	Ergebnis aus Finanzierung		***3'062'300***	***2'980'150***	***3'280'715.47***
	Operatives Ergebnis		**4'637'350**	**4'152'400**	**17'761'630.19**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**4'637'350**	**4'152'400**	**17'761'630.19**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		17'245'800	16'785'350	16'724'103.27
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		17'245'800	16'785'350	16'724'103.27
	Total Aufwand		285'072'050	269'009'800	272'388'496.80
	Total Ertrag		289'709'400	273'162'200	290'150'126.99

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**14'395'700**	**3'365'000**	**13'487'150**	**3'151'400**	**13'691'668.12**	**3'468'296.47**
	Nettoergebnis		11'030'700		10'335'750		10'223'371.65
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**15'204'700**	**11'118'400**	**15'031'550**	**11'013'200**	**14'026'656.77**	**10'919'988.55**
	Nettoergebnis		4'086'300		4'018'350		3'106'668.22
2	**Bildung**	**84'132'900**	**14'938'100**	**80'885'400**	**14'344'500**	**78'285'649.08**	**15'005'197.47**
	Nettoergebnis		69'194'800		66'540'900		63'280'451.61
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**10'727'750**	**4'035'900**	**10'087'700**	**3'765'100**	**10'112'093.52**	**4'022'542.16**
	Nettoergebnis		6'691'850		6'322'600		6'089'551.36
4	**Gesundheit**	**28'330'600**	**16'884'300**	**25'456'000**	**16'220'700**	**26'004'646.45**	**15'599'322.58**
	Nettoergebnis		11'446'300		9'235'300		10'405'323.87
5	**Soziale Sicherheit**	**55'531'500**	**30'208'500**	**50'425'250**	**26'617'800**	**51'192'725.81**	**26'454'452.54**
	Nettoergebnis		25'323'000		23'807'450		24'738'273.27
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**9'703'850**	**1'578'400**	**9'401'150**	**1'431'200**	**8'644'840.79**	**1'510'685.81**
	Nettoergebnis		8'125'450		7'969'950		7'134'154.98
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**9'857'100**	**7'622'900**	**8'819'900**	**6'658'900**	**8'932'081.60**	**6'877'466.80**
	Nettoergebnis		2'234'200		2'161'000		2'054'614.80
8	**Volkswirtschaft**	**158'450**	**2'286'000**	**148'050**	**2'246'000**	**152'497.40**	**2'365'832.90**
	Nettoergebnis	2'127'550		2'097'950		2'213'335.50	
9	**Finanzen und Steuern**	**57'029'500**	**197'671'900**	**55'267'650**	**187'713'400**	**61'345'637.26**	**203'926'341.71**
	Nettoergebnis	140'642'400		132'445'750		142'580'704.45	
	Total Aufwand / Ertrag	**285'072'050**	**289'709'400**	**269'009'800**	**273'162'200**	**272'388'496.80**	**290'150'126.99**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**4'637'350**		**4'152'400**		**17'761'630.19**	
	Total	**289'709'400**	**289'709'400**	**273'162'200**	**273'162'200**	**290'150'126.99**	**290'150'126.99**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**289'709'400**	**289'709'400**	**273'162'200**	**273'162'200**	**290'150'126.99**	**290'150'126.99**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**14'395'700**	**3'365'000**	**13'487'150**	**3'151'400**	**13'691'668.12**	**3'468'296.47**
	Nettoergebnis		**11'030'700**		**10'335'750**		**10'223'371.65**
01	**Legislative und Exekutive**	**1'248'750**		**1'096'650**		**930'875.35**	**1'500.00**
	Nettoergebnis		**1'248'750**		**1'096'650**		**929'375.35**
0110	**Legislative**	**529'250**		**428'150**		**304'612.30**	
	Nettoergebnis		**529'250**		**428'150**		**304'612.30**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	122'350		122'350		118'847.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	50'000		50'000		44'407.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000		35'000		8'005.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		14'000		10'228.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'850		2'850		1'458.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800		10'100		8'536.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	76'100		64'350		27'178.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'000		38'250		20'059.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	39'000		39'000		29'834.70	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'500					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		600		59.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'200		14'200		9'346.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'600		31'700		26'400.00	
0120	**Exekutive**	**719'500**		**668'500**		**626'263.05**	**1'500.00**
	Nettoergebnis		**719'500**		**668'500**		**624'763.05**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	362'000		362'000		361'990.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	48'000		48'000		43'701.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500		30'500		30'208.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'500		52'600		52'323.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		6'500		6'347.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000		6'000		50.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'200		17'100		24'883.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	64'000		34'000		28'095.25	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	54'600		55'100		36'123.00	
3130.03	Anlässe	31'500		23'500		15'833.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000		20'000		13'725.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700		5'700		5'712.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500		7'500		7'270.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'500.00
02	**Allgemeine Dienste**	**13'146'950**	**3'365'000**	**12'390'500**	**3'151'400**	**12'760'792.77**	**3'466'796.47**
	Nettoergebnis		**9'781'950**		**9'239'100**		**9'293'996.30**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**2'673'850**	**1'498'700**	**2'546'600**	**1'375'300**	**2'507'262.69**	**1'607'528.92**
	Nettoergebnis		**1'175'150**		**1'171'300**		**899'733.77**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'500		1'500		1'155.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'580'900		1'518'000		1'309'656.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'800		-1'700		-941.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	117'100		112'400		110'344.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	191'200		180'100		172'713.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'950		22'450		22'213.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000		9'000		3'470.00	
3091.00	Personalwerbung					648.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'250		1'200		525.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		846.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		1'335.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	240'000		218'500		288'029.43	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	10'000		8'000		11'897.09	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'150		3'150		3'450.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'000		14'000		21'924.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'500		4'900		4'845.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800		2'800		2'848.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		170.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'152.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	400'000		360'000		470'763.62	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	81'000		90'000		80'216.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'000		16'000		10'289.19
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000		90'000		167'697.58
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		901'000		901'000		909'489.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		353'000		243'000		396'252.65
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'600		2'600		2'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		131'100		122'700		121'400.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**8'396'300**	**1'674'600**	**7'940'650**	**1'591'100**	**8'409'774.03**	**1'627'102.70**
	Nettoergebnis		**6'721'700**		**6'349'550**		**6'782'671.33**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	9'100		9'100		9'352.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'088'800		3'838'000		3'719'464.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-7'600		-16'139.95	
3049.00	Übrige Zulagen	400		300		218.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	299'700		279'400		272'506.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	466'200		439'300		412'328.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	45'150		53'500		51'590.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	81'800		80'400		72'070.25	
3090.01	Lehrlingsschulgelder	48'000		48'000		41'310.70	
3091.00	Personalwerbung	3'000		3'000		4'347.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	107'500		97'100		156'029.75	
3099.01	Jahresschlussessen	36'000		33'600		28'289.30	
3099.02	Personalausflug	20'400		16'800		12'420.00	
3099.03	Prämien an Personal	18'000		18'000		13'200.00	
3100.00	Büromaterial	51'500		61'500		59'033.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		550.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	431'800		432'800		420'018.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		4'450		4'051.83	
3104.00	Lehrmittel	800		800		197.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'750		1'550		1'537.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					960.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		4'502.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	34'600		41'200		50'198.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	85'000		112'700		69'356.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	531'000		435'850		545'345.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	287'400		312'750		270'027.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'050		11'450		33'044.20	
3130.03	Anlässe	1'400		300			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	67'000		77'000		72'593.50	
3132.01	Baukollegium	8'000		8'000		8'971.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	836'200		737'600		1'504'896.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'150		13'000		13'732.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	150		100		109.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500		3'050.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'300		19'300		15'039.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'300		25'000		26'283.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	398'550		362'700		309'886.09	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	82'000		74'000		32'229.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'400		4'300		3'847.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	118'200		138'200		28'167.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'300		17'300		17'273.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'800		27'900		27'883.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	119'900		107'800		110'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		150'000		130'000		195'503.05
4250.00	Verkäufe		100				240.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		163'300		181'700		179'259.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'352'700		1'270'900		1'243'600.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'500		8'500		8'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**2'076'800**	**191'700**	**1'903'250**	**185'000**	**1'843'756.05**	**232'164.85**
	Nettoergebnis		**1'885'100**		**1'718'250**		**1'611'591.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'900		106'800		111'407.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		7'700		8'080.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		13'500		13'282.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'250		1'650		1'671.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'000		30'000		39'185.20	
3105.00	Lebensmittel	65'000		58'000		67'896.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	66'000		66'000		66'897.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		6'013.15	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					412.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'082.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	180'150		168'400		191'219.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		12'000		3'793.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700		700		730.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'000				19'215.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'000		20'700		21'728.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	104'500		37'000		23'088.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	399'300		407'900		403'427.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		32.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		4'100.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000		4'700		3'626.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'700		31'700		27'684.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'100		941.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'800		10'800		10'805.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	52'400		49'300		49'284.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	863'700		789'100		687'989.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'200		43'200		43'162.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000		33'000		33'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		100		235.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'800		43'900		43'291.70
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						40'000.00
4980.00	Interne Übertragungen		135'400		140'500		148'138.15
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**15'204'700**	**11'118'400**	**15'031'550**	**11'013'200**	**14'026'656.77**	**10'919'988.55**
	Nettoergebnis		**4'086'300**		**4'018'350**		**3'106'668.22**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**1'804'100**	**652'700**	**1'849'200**	**656'200**	**1'677'530.14**	**681'705.81**
	Nettoergebnis		**1'151'400**		**1'193'000**		**995'824.33**
1110	**Polizei**	**1'804'100**	**652'700**	**1'849'200**	**656'200**	**1'677'530.14**	**681'705.81**
	Nettoergebnis		**1'151'400**		**1'193'000**		**995'824.33**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'147'300		1'187'900		1'093'972.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'308.70	
3049.00	Übrige Zulagen	58'300		55'000		39'598.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'800		91'900		84'530.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'500		152'300		133'337.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'100		18'900		17'320.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'000		19'500		13'443.40	
3091.00	Personalwerbung	500		500		421.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand					538.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'500		627.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		10'461.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		154.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		800		504.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500		14'300		10'204.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'000		37'000		17'345.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	84'500		68'900		69'853.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'500		14'200		13'154.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	8'000		9'000		5'722.49	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'900		1'700.00	
3130.03	Anlässe	1'000		1'000		841.95	
3130.22	Präventionspatrouille	95'000		80'000		93'743.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500		4'200		4'139.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		31'500		18'930.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'800		13'600		17'628.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		11'040.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		481.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'600		21'100		21'144.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		13'130.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		18'000		34'061.95
4270.00	Bussen		470'000		470'000		474'543.86
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'500		2'500		2'170.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		140'200		155'700		157'800.00
12	**Rechtssprechung**	**203'050**	**92'000**	**191'650**	**87'000**	**201'873.33**	**99'794.95**
	Nettoergebnis		**111'050**		**104'650**		**102'078.38**
1200	**Rechtssprechung**	**203'050**	**92'000**	**191'650**	**87'000**	**201'873.33**	**99'794.95**
	Nettoergebnis		**111'050**		**104'650**		**102'078.38**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'300		122'200		130'858.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		9'100		9'754.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600		14'600		15'527.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'900		2'004.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'800		1'000		980.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'050		1'050		962.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200		3'200		3'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		7'601.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	8'000					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		30'583.98	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		85'000		95'588.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						226.05
4270.00	Bussen		2'000		2'000		3'050.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						930.90
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**11'407'050**	**9'725'100**	**11'283'200**	**9'623'500**	**10'570'468.30**	**9'402'932.69**
	Nettoergebnis		**1'681'950**		**1'659'700**		**1'167'535.61**
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**4'345'950**	**2'664'000**	**4'396'200**	**2'736'500**	**4'031'113.55**	**2'863'577.94**
	Nettoergebnis		**1'681'950**		**1'659'700**		**1'167'535.61**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		7'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'497'600		1'488'400		1'448'802.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'900		-7'300		-6'632.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	111'900		110'700		109'184.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'000		122'200		113'947.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'500		22'700		22'105.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35'100		26'600		15'180.00	
3091.00	Personalwerbung	700		700		1'377.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900		2'900		2'213.40	
3100.00	Büromaterial	900		900			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		186.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'400		6'200		4'461.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800		800		841.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		286.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300		3'800		4'059.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'300		3'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	47'450		44'300		43'348.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	181'100		180'100		153'110.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	196'000		180'000		208'629.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'200		2'500		1'520.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000		3'000		5'420.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900		900		964.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'500		600		430.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'900		3'900		3'891.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'100		1'138.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000		4'500		5'982.30	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	330'000		340'000		323'487.50	
3601.02	Herstellung ID-Karten	15'000		17'000		15'325.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'000		4'000		4'373.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	185'000		168'000		184'810.45	
3690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	1'436'700		1'512'600		1'212'768.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	138'600		142'100		142'900.00	
4120.00	Konzessionen		30'000		30'000		28'558.20
4120.01	Gewerbebewilligungen		20'000		15'000		25'112.10
4120.02	Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)		30'000		60'000		29'136.75
4120.03	Veranstaltungen		6'000		5'000		6'290.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'539'000		2'572'500		2'731'896.24
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		40'000		29'763.10
4270.00	Bussen		10'000		10'000		10'200.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						221.55
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'000		4'000		2'400.00
1406	**Fachstelle für Erwachsenenschutz**	**3'516'900**	**3'516'900**	**3'482'200**	**3'482'200**	**3'145'711.50**	**3'145'711.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'265'500		2'319'200		1'960'653.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'987.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	168'700		172'600		146'772.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	282'800		295'300		241'270.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'400		35'400		30'157.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000		23'000		10'207.50	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		2'599.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'500		2'210.30	
3100.00	Büromaterial	7'500		7'000		7'368.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		2'200		2'739.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		407.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		8'000		17'408.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500				2'349.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		2'000		1'147.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	83'000		51'000		92'349.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'000		70'000		140'395.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	24'000		22'000		23'744.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'210.00	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	68'000		62'000		63'702.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000		50'000		62'541.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		918.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		20'000		20'028.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		4'000		2'879.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	201'000		199'000		183'760.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		4'765.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'310.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	150'300		123'800		123'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		13'417.05
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'500		4'500		4'315.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'667'000		1'900'700		1'213'132.90
4632.01	Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen		400'000		300'000		493'528.00
4632.02	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden		850'000		600'000		995'280.00
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		580'400		662'000		426'038.55
1407	**KESB Kreis Bülach Süd**	**3'544'200**	**3'544'200**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'393'643.25**	**3'393'643.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'223'800		2'144'700		2'054'954.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-27'356.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	164'900		159'200		152'104.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	255'900		254'900		239'636.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25'400		32'200		30'680.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'000		23'000		11'331.20	
3090.02	Aus- und Weiterbildung PRIMA	5'000		5'000		3'515.50	
3091.00	Personalwerbung	5'000		5'000		2'924.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		9'077.60	
3100.00	Büromaterial	12'000		11'000		11'784.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		465.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		5'614.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'000		9'000		5'847.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		3'000		2'494.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000		25'000		11'350.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		4'003.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		19'908.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'714.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'000		11'800		10'131.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	200'000		155'000		255'701.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'848.35	
3137.01	Schadensersatzkosten	10'000		20'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		28'000		29'445.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000		27'800		20'527.52	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	185'000		185'000		181'223.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		2'703.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		12'480.85	
3199.01	Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	100'000		90'000		157'332.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'200		180'200		180'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		230'000		230'000		333'861.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		30'000		48'975.05
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'000		6'000		8'020.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'411'900		2'288'200		2'216'056.45
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		856'300		850'600		786'730.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	**Feuerwehr**	**1'090'750**	**508'800**	**1'052'600**	**496'100**	**953'090.90**	**510'267.00**
	Nettoergebnis		**581'950**		**556'500**		**442'823.90**
1500	**Feuerwehr**	**1'090'750**	**508'800**	**1'052'600**	**496'100**	**953'090.90**	**510'267.00**
	Nettoergebnis		**581'950**		**556'500**		**442'823.90**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	95'000		90'000		88'575.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'500		3'800		4'233.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'100		313'700		290'622.20	
3010.01	Sold für Übungen	180'000		180'000		158'380.00	
3010.02	Sold für Ernstfalleinsätze	150'000		150'000		141'017.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-6'000		-6'514.70	
3049.00	Übrige Zulagen	3'400		3'400		2'880.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'600		33'700		32'630.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'700		35'500		34'998.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700		4'800		5'022.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'600		40'600		38'630.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'200		18'400		14'820.85	
3100.00	Büromaterial	500		500		164.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		27'000		20'314.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500		4'000		2'160.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'250		1'125.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'600		1'148.25	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'100		16'300		7'044.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'130.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		389.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'300		25'300		18'168.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'800		3'800		2'990.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'250		2'250		2'252.00	
3130.06	Periodische Brandschutzkontrollen/Vorabklärungen	7'000		8'000		1'890.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		6'873.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'500		30'500		30'491.70	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000		3'000		70.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'000		16'000		17'265.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'600.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'000		30'700		30'718.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'000		10'500		13'476.05
4210.01	Gebühren period. Brandschutzkontrollen		5'000		7'000		3'125.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		758.95
4260.01	Schlüsselbüchsen		5'000		6'000		4'852.45
4260.02	Feuermeldeanlagen-Gebühren		22'000		22'000		22'000.00
4260.03	Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)		200'000		180'000		204'398.30
4260.04	Verschiedene Dienstleistungen		22'400		22'400		20'920.00
4260.05	Feuerwehreinsätze (ausgenommen)		35'000		40'000		34'844.25
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		179'800		179'800		179'692.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'600		26'400		26'200.00
16	**Verteidigung**	**699'750**	**139'800**	**654'900**	**150'400**	**623'694.10**	**225'288.10**
	Nettoergebnis		**559'950**		**504'500**		**398'406.00**
1610	**Militärische Verteidigung**	**267'150**	**128'800**	**287'050**	**139'400**	**141'450.25**	**69'132.05**
	Nettoergebnis		**138'350**		**147'650**		**72'318.20**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'400		9'800		9'825.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600		3'600		3'244.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		973.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		48.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'500		27'088.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'998.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		15'000		17'283.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		1'900		2'013.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		2'000		443.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		33'600		6'013.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		12'000		3'003.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'050.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'000		28'000		27'970.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'700		43'700			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3980.00	Interne Übertragungen	100'300		110'900		38'495.55	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000		12'000		12'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		16'500		16'500		18'636.50
4980.00	Interne Übertragungen		100'300		110'900		38'495.55
1620	**Zivilschutz**	**408'000**	**11'000**	**348'000**	**11'000**	**466'803.75**	**156'156.05**
	Nettoergebnis		**397'000**		**337'000**		**310'647.70**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		334.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		15'045.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		897.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'575.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	380'000		320'000		304'095.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton					50'000.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					94'856.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						10'500.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		800.00
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						94'856.05
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						50'000.00
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**24'600**		**19'850**		**15'440.10**	
	Nettoergebnis		**24'600**		**19'850**		**15'440.10**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	4'800					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'800		1'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'340.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300		13'200		13'100.00	
2	**Bildung**	**84'132'900**	**14'938'100**	**80'885'400**	**14'344'500**	**78'285'649.08**	**15'005'197.47**
	Nettoergebnis		**69'194'800**		**66'540'900**		**63'280'451.61**
21	**Obligatorische Schule**	**78'789'200**	**14'850'700**	**75'817'900**	**14'245'500**	**73'751'276.48**	**14'919'864.82**
	Nettoergebnis		**63'938'500**		**61'572'400**		**58'831'411.66**
2100	**Primarstufe 1-2 (Kindergarten)**	**6'477'450**	**117'400**	**6'970'300**	**4'400**	**6'871'457.42**	**128'505.21**
	Nettoergebnis		**6'360'050**		**6'965'900**		**6'742'952.21**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	840'500		770'200		810'891.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-1'000		-91.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'769'350		2'004'200		1'904'659.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-12'000		-12'000		-44'070.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	13'600		15'600		15'631.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	173'200		179'000		180'053.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	225'700		262'000		244'635.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'000		36'200		40'407.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50'050		53'750		33'570.14	
3091.00	Personalwerbung	2'000		2'500		178.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'900		22'900		14'914.40	
3100.00	Büromaterial	9'750		6'400		2'891.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'450		5'000		1'728.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		58.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500		1'420		243.05	
3104.00	Lehrmittel	89'300		88'150		112'876.67	
3105.00	Lebensmittel	2'200				1'781.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600		600		573.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'850		6'400		1'466.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	13'250		14'750		10'493.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	65'450		62'500		34'396.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	108'850		50'930		77'895.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	144'850		111'050		205'401.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	11'700		11'100		14'903.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		50			
3130.03	Anlässe	14'550		11'550		1'622.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'800		7'500		6'679.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'250		15'200		3'382.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'900		5'000		645.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000		996.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'000		18'000		19'913.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300		1'400		1'515.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'350		26'350		19'720.75	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	2'819'700		3'192'100		3'151'493.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'200		3'200		7'732.70
4631.00	Beiträge vom Kanton		114'200		1'200		120'772.51
2120	**Primarstufe 3-8**	**24'367'750**	**612'800**	**22'745'800**	**420'000**	**21'457'816.09**	**539'078.48**
	Nettoergebnis		**23'754'950**		**22'325'800**		**20'918'737.61**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'412'500		946'600		790'989.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000				-1'090.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'839'470		5'433'900		4'979'818.25	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'000		-17'000		-48'287.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	44'150		42'500		38'810.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	483'550		411'700		368'824.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	638'000		582'500		476'594.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	98'500		85'000		85'866.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	297'000		259'600		186'844.90	
3091.00	Personalwerbung	6'900		7'000		4'848.23	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	59'100		53'300		66'565.80	
3100.00	Büromaterial	30'400		26'500		9'764.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'550		15'500		11'579.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		1'800			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'750		4'250		3'929.80	
3104.00	Lehrmittel	691'000		689'000		655'117.31	
3105.00	Lebensmittel	10'300				6'148.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'200		3'700		1'551.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	66'650		34'000		36'207.99	
3113.00	Anschaffung Hardware	48'550		54'100		13'969.70	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	233'750		223'000		117'261.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	307'600		48'700		210'808.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	571'880		468'950		355'586.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	43'400		41'300		35'685.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200			
3130.03	Anlässe	28'900		15'100		8'197.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	22'800		24'000		26'493.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'400		30'050		18'488.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'950		55'700		7'854.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	52'100		38'100		31'668.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	79'000		119'500		57'392.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	66'000		66'000		55'535.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400		2'500		4'318.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	366'100		347'750		271'547.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					93.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	12'772'900		12'631'000		12'568'832.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		152'000		116'000		97'613.25
4631.00	Beiträge vom Kanton		428'800		272'000		409'465.23
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'000		32'000		32'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	**Sekundarstufe I**	**10'566'950**	**260'600**	**10'637'700**	**226'400**	**9'722'668.00**	**241'424.98**
	Nettoergebnis		**10'306'350**		**10'411'300**		**9'481'243.02**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	357'400		436'700		331'027.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-91.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'224'650		1'014'100		1'113'833.05	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-6'000		-6'000		-440.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'800		7'400		6'733.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'900		85'600		77'414.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'900		105'600		95'373.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'400		19'100		23'608.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	72'400		87'200		26'178.10	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500		1'289.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'150		21'900		22'736.60	
3100.00	Büromaterial	16'300		13'500		4'581.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'250		7'200		6'677.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'100		1'900		1'208.30	
3104.00	Lehrmittel	449'300		363'800		310'059.16	
3105.00	Lebensmittel	4'100		62'000		49'142.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200		2'200		5'722.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'200		22'500		17'492.81	
3113.00	Anschaffung Hardware	26'500		29'500		10'217.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	126'850		121'000		62'295.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	26'800		54'600		63'205.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	334'650		251'050		166'472.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	23'500		22'400		17'369.57	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		100			
3130.03	Anlässe	11'200		8'600		2'019.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	120'300		120'300		101'748.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		10'000		11'860.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'500		30'400		9'069.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	37'400		31'400		12'018.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		14'799.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	40'500		39'500		31'285.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'250		1'150		1'087.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	224'450		238'800		226'210.56	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'500		7'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500		500		517.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'520'800		6'812'800		6'489'532.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	607'300		600'400		395'938.85	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					14'473.00	
4230.00	Schulgelder		89'900		92'400		54'903.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'600		54'600		57'177.65
4631.00	Beiträge vom Kanton		109'100		72'400		122'344.23
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
2140	**Musikschulen**	**1'669'200**	**457'900**	**1'756'600**	**476'600**	**1'621'830.27**	**457'948.00**
	Nettoergebnis		**1'211'300**		**1'280'000**		**1'163'882.27**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	22'200				18'625.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	200				145.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700				1'397.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'300				2'579.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300				287.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		12'000		20'157.32	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'000		2'370.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					197.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'632'000		1'741'600		1'576'071.00	
4231.00	Kursgelder		307'600		327'600		307'616.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		150'300		149'000		150'332.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	**Schulliegenschaften**	**22'797'650**	**11'464'250**	**22'303'750**	**11'228'900**	**22'542'040.10**	**11'395'886.10**
	Nettoergebnis		**11'333'400**		**11'074'850**		**11'146'154.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	807'150		817'850		685'611.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'200				-4'403.60	
3043.00	Wohnungszulagen	4'350		4'350		4'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'900		61'400		50'294.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'300		58'300		50'536.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'500		11'200		9'736.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'600		500		1'992.00	
3091.00	Personalwerbung					506.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	214'200		204'700		220'619.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'500		34'800		43'508.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'652.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			22'000		6'341.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'038'850		967'450		1'107'628.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					170'645.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'950		1'100		1'631.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					102.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	101'050		89'000		101'586.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		450		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	176'000		88'700		77'770.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'129'700		2'029'700		2'116'915.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		6'500		17'116.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	756'800		756'800		754'876.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800		2'800		5'586.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		2'100		240.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	59'100		62'100		49'132.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'275'500		5'376'800		5'173'416.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	605'500		478'000		598'472.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	152'000		150'200		149'900.00	
3980.00	Interne Übertragungen	11'333'400		11'074'850		11'146'154.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		10'700		34'982.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		85'000		85'000		82'810.10
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'550		18'550		18'441.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500				2'371.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				23'000		96'228.00
4980.00	Interne Übertragungen		11'350'200		11'091'650		11'161'054.00
2180	**Tagesbetreuung**	**5'134'950**	**1'772'650**	**4'445'350**	**1'724'100**	**4'512'849.90**	**1'959'734.65**
	Nettoergebnis		**3'362'300**		**2'721'250**		**2'553'115.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'983'400		2'403'300		2'710'481.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-6'000		-486.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	214'700		211'800		201'364.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	260'700		270'700		218'496.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44'200		43'600		40'367.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	44'200		45'400		10'415.00	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		540.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'650		17'700		7'963.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	77'000		71'600		47'269.70	
3104.00	Lehrmittel	4'900		5'400		2'040.20	
3105.00	Lebensmittel	44'500		43'000		24'547.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500		1'304.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	32'400		36'700		21'315.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'246'200		1'118'900		1'098'794.95	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	300				213.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		1'297.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		1'875.05	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'000		6'000		1'017.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen					14.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'300		48'750		18'293.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'500		11'500		3'224.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'000		104'000		102'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'772'650		1'724'100		1'957'930.70
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						1'803.95
2190	**Schulleitung**	**2'625'800**		**2'516'300**		**2'161'611.00**	
	Nettoergebnis		**2'625'800**		**2'516'300**		**2'161'611.00**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	97'600		97'600		91'895.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'000		1'400		984.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'600		285'100			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					2'201.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'900		28'500		6'874.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'900		33'200			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'600		5'900		3'886.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	74'500		49'700		43'509.25	
3091.00	Personalwerbung					450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	97'500		91'600		87'688.35	
3104.00	Lehrmittel					332.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	115'000		107'000		98'280.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'650		3'900		3'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'250		4'500		5'760.25	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'825'300		1'805'900		1'816'248.95	
2191	**Schulverwaltung**	**2'813'550**	**165'100**	**2'092'300**	**165'100**	**2'583'500.10**	**196'530.00**
	Nettoergebnis		**2'648'450**		**1'927'200**		**2'386'970.10**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					1'809.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'493'200		1'100'400		1'216'624.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000		-492.90	
3042.00	Verpflegungszulagen					25.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	113'300		79'000		91'791.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'300		137'900		150'349.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'300		16'200		18'597.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'000		24'300		24'109.55	
3091.00	Personalwerbung	3'500		3'500		3'422.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	95'700		7'200		1'238.85	
3099.03	Prämien an Personal	30'000		10'000		21'500.00	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'850.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		3'494.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		4'300		2'443.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		700		1'394.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000		2'300			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		1'753.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					928.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	36'200		14'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'500		78'500		371'400.05	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	18'100		20'600		18'010.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'850		1'700		1'450.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100		7'100		7'100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		4'570.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		57'500		23'618.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'800		1'800		9'124.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	580'200		424'800		587'970.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	91'000		91'000			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					19'419.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'700		3'700		3'430.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		161'400		161'400		193'100.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**2'335'900**		**2'349'800**		**2'277'503.60**	**757.40**
	Nettoergebnis		**2'335'900**		**2'349'800**		**2'276'746.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	933'600		1'007'100		934'396.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000		-1'500		-5'446.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					722.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'500		71'600		68'622.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	114'500		134'300		105'128.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'300		14'700		14'244.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'100		30'300		2'674.50	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		594.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300		3'300		2'852.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'200		1'074.45	
3104.00	Lehrmittel	7'200		7'700		2'543.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		17'300		754.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	600		1'600			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					223.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'137'600		1'045'400		1'103'907.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'100		3'800		1'860.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'000		8'000		8'087.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		47.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900		1'900		1'117.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					34'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						757.40
22	**Sonderschulen**	**5'341'200**	**87'400**	**5'066'300**	**99'000**	**4'531'938.35**	**85'332.65**
	Nettoergebnis		**5'253'800**		**4'967'300**		**4'446'605.70**
2200	**Sonderschulen**	**5'341'200**	**87'400**	**5'066'300**	**99'000**	**4'531'938.35**	**85'332.65**
	Nettoergebnis		**5'253'800**		**4'967'300**		**4'446'605.70**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	162'300		120'500		234'483.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'400		1'500		663.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	184'600		134'400		173'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	4'050'600		4'330'500		3'791'934.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	941'400		479'400		331'856.75	
4230.00	Schulgelder		75'700		93'000		74'820.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'700		6'000		10'512.65
23	**Berufliche Grundbildung**	**2'500**		**1'200**		**2'434.25**	
	Nettoergebnis		**2'500**		**1'200**		**2'434.25**
2300	**Berufliche Gundbildung**	**2'500**		**1'200**		**2'434.25**	
	Nettoergebnis		**2'500**		**1'200**		**2'434.25**
3631.00	Beiträge an Kanton	2'500		1'200		2'434.25	
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**10'727'750**	**4'035'900**	**10'087'700**	**3'765'100**	**10'112'093.52**	**4'022'542.16**
	Nettoergebnis		**6'691'850**		**6'322'600**		**6'089'551.36**
31	**Kulturerbe**	**212'400**	**12'400**	**217'100**	**12'400**	**198'375.30**	**12'353.40**
	Nettoergebnis		**200'000**		**204'700**		**186'021.90**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**212'400**	**12'400**	**217'100**	**12'400**	**198'375.30**	**12'353.40**
	Nettoergebnis		**200'000**		**204'700**		**186'021.90**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					37.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000		22'000		11'594.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		1'300		1'330.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'000		13'700		7'887.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'200		26'400		23'686.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'200		1'200		1'208.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'000		149'900		150'079.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'600		2'600		2'552.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		600		600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'800		11'800		11'753.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	**Kultur, übrige**	**773'300**	**82'000**	**686'050**	**82'000**	**643'679.19**	**61'916.45**
	Nettoergebnis		**691'300**		**604'050**		**581'762.74**
3210	**Bibliotheken**	**447'100**	**25'000**	**448'800**	**25'000**	**423'162.28**	**21'903.45**
	Nettoergebnis		**422'100**		**423'800**		**401'258.83**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'700		235'600		232'664.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'642.70	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000		2'000		2'198.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'800		17'400		16'862.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100		26'100		25'610.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		3'600		3'478.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		2'700		1'950.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		538.70	
3100.00	Büromaterial	100		100		79.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'646.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		427.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100		4'100		4'023.95	
3103.01	Medien	66'200		24'600		23'652.15	
3103.02	Bücher Erwachsene			21'800		21'535.30	
3103.03	Fremdsprachen			3'300		3'313.05	
3103.04	Hörbücher			4'200		5'846.95	
3103.05	Spiele			3'000		2'959.95	
3103.06	Non Books			6'500		5'923.60	
3103.07	Reserve Bücher / Non Books			2'800		3'003.31	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000		3'000		5'067.15	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		1'000		2'277.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		4'277.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					243.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	600		600		346.72	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'700		9'900		6'805.15	
3130.03	Anlässe	8'000		6'600		8'356.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000		43'600		27'561.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		900		100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000		13'500		15'117.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		800		277.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					659.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'000		21'000		18'785.00
4250.00	Verkäufe		1'500		1'500		733.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		2'384.80
3290	**Kultur, übriges**	**326'200**	**57'000**	**237'250**	**57'000**	**220'516.91**	**40'013.00**
	Nettoergebnis		**269'200**		**180'250**		**180'503.91**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'100		9'100		8'545.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	7'000		7'000		6'004.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		425.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		71.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100		2'250		950.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'550		500		468.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'550		4'650		5'734.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		5'000		500.00	
3119.01	Fahnenschmuck	3'000		3'000		1'904.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'650		4'900		4'053.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					20.53	
3130.03	Anlässe	158'350		90'850		82'934.68	
3130.04	Neujahrsblätter	18'000		17'000		18'008.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'500		15'500		15'497.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		748.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	85'000		75'000		74'650.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000		17'000		12'865.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						44.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		40'000		40'000		27'104.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	**Sport und Freizeit**	**9'742'050**	**3'941'500**	**9'184'550**	**3'670'700**	**9'270'039.03**	**3'948'272.31**
	Nettoergebnis		**5'800'550**		**5'513'850**		**5'321'766.72**
3410	**Sport**	**6'894'600**	**3'824'700**	**6'485'300**	**3'541'100**	**6'752'150.75**	**3'807'956.96**
	Nettoergebnis		**3'069'900**		**2'944'200**		**2'944'193.79**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	800		800		656.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'484'300		1'368'900		1'506'371.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'355.00	
3043.00	Wohnungszulagen	3'850		3'850		3'840.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000		1'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	111'000		102'400		112'079.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'500		154'800		155'443.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'700		21'700		22'269.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'500		14'500		10'379.75	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		1'090.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'650		4'550		2'381.80	
3100.00	Büromaterial	2'000		2'500		1'276.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	121'100		112'100		128'804.90	
3101.03	Shop	30'000		30'000		27'347.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'500		20'500		13'834.20	
3105.01	Esswaren	160'000		130'000		162'249.45	
3105.02	Getränke	60'000		45'000		64'217.20	
3106.00	Medizinisches Material	1'000		2'000		166.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'000		52'000		33'840.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		10'000		8'729.75	
3113.00	Anschaffung Hardware			5'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	29'900		14'500		8'794.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	721'000		571'000		748'276.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	42'200		53'000		31'053.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	25'150		23'150		25'523.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	750		750		730.00	
3130.03	Anlässe	17'500		17'500		17'801.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					2'660.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'000		16'900		20'618.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		800.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	82'400		97'000		78'057.90	
3140.02	Unterhalt Kunstrasen	8'000		8'000		1'803.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		1'500		3'969.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	384'500		361'000		382'399.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'500		29'500		37'669.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000		15'000		13'656.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		959.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		2'008.30	
3190.00	Schadenersatzleistungen					7'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	182'500		183'800		172'168.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'061'700		1'061'700		1'065'492.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	102'000		73'300		39'381.05	
3632.01	Kunsteisbahn Kloten	27'000		27'000		27'025.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'000		60'000		62'213.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	130'800		135'600		135'100.00	
3980.00	Interne Übertragungen	1'693'300		1'646'500		1'618'367.25	
4231.00	Kursgelder		310'000		300'000		312'618.55
4231.02	Kursgelder Aquafit		45'000		50'000		45'248.85
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100'000		950'000		1'104'303.45
4240.10	Massagen		7'000		15'000		6'590.25
4250.00	Verkäufe		10'000		10'000		9'463.50
4250.10	Esswaren		350'000		280'000		343'107.05
4250.11	Getränke		160'000		140'000		154'900.25
4250.12	Snackautomat						592.10
4250.13	Shop		50'000		50'000		53'303.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'400		11'400		27'249.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'000		11'000		49'473.85
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'000		20'000		19'399.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		37'000		35'000		41'440.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'000		22'200		21'900.00
4980.00	Interne Übertragungen		1'693'300		1'646'500		1'618'367.25
3420	**Freizeit**	**2'847'450**	**116'800**	**2'699'250**	**129'600**	**2'517'888.28**	**140'315.35**
	Nettoergebnis		**2'730'650**		**2'569'650**		**2'377'572.93**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	938'300		919'600		856'558.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'852.40	
3049.00	Übrige Zulagen	9'800		9'600		6'699.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'400		69'100		64'095.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'400		92'600		83'525.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'100		19'300		16'941.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'000		11'000		9'505.95	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		4'118.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'150		1'000		10'953.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'200		65'100		39'931.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		755.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'150		1'100		489.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'400		9'000		58'718.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'000		11'000		6'685.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	600		1'000		8'556.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000		400		722.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	32'500		32'500		22'960.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'300		10'600		15'050.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	445'000		418'600		405'962.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'900		3'700		3'616.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800		1'800		1'900.00	
3130.03	Anlässe	31'600		36'000		36'258.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'600		8'100		6'785.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	4'700		4'700		4'291.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	148'000		115'500		102'022.60	
3140.01	Grünunterhalt Opfikerpark	90'000		70'000		60'100.95	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	500		500			
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	20'000		5'000		10'349.90	
3142.01	Unterhalt Glattpark-See	14'000		14'000		37'420.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	83'700		83'700		30'753.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	47'500		48'400		37'955.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'900		37'200		43'220.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		2'000		808.60	
3159.01	Unterhalt Ruhebänke Opfikerpark	5'000		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	69'300		69'500		69'119.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'000		5'500		3'818.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	650		3'650		462.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'700		8'700			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	274'400		274'400		274'389.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	128'800		129'700		79'657.00	
3636.01	Verein Freizeitaktion	18'000		18'000		18'000.00	
3636.02	Freizeitclub - Behinderte	10'000		10'000		30'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		479.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	70'100		68'200		68'100.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'200		3'200		4'060.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'500		35'500		48'165.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000		3'400		2'930.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		33'600		33'400		31'160.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'500		54'100		54'000.00
4	**Gesundheit**	**28'330'600**	**16'884'300**	**25'456'000**	**16'220'700**	**26'004'646.45**	**15'599'322.58**
	Nettoergebnis		**11'446'300**		**9'235'300**		**10'405'323.87**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**18'985'200**	**13'046'800**	**17'384'300**	**12'838'200**	**17'525'535.91**	**11'919'907.39**
	Nettoergebnis		**5'938'400**		**4'546'100**		**5'605'628.52**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**13'309'200**	**13'046'800**	**12'507'100**	**12'838'200**	**12'267'611.16**	**11'919'907.39**
	Nettoergebnis		**262'400**		**331'100**		**347'703.77**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'946'800		7'384'600		6'774'596.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-36'338.60	
3049.00	Übrige Zulagen	264'100		241'300		273'343.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600'800		560'700		518'976.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	812'100		709'200		699'131.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	94'600		114'900		106'793.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	171'500		109'000		60'465.85	
3091.00	Personalwerbung	35'100		33'500		27'031.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	167'900		113'700		60'944.35	
3100.00	Büromaterial	15'000		15'000		10'485.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	171'700		159'800		117'026.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'500		5'700		3'980.70	
3105.00	Lebensmittel	768'000		738'000		731'477.70	
3106.00	Medizinisches Material	127'000		130'000		95'931.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	81'000		107'800		69'891.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	41'200		41'300		28'036.10	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'000		5'000		3'103.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	336'100		331'100		284'779.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					778'404.60	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	20'500		27'500		23'472.28	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'600		11'700		9'669.15	
3130.03	Anlässe	29'000		29'700		22'960.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	58'000		108'000		1'532.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'200		17'000		16'253.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	16'900		15'500		13'887.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'500		24'000		6'630.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	318'600		317'100		344'591.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	82'300		75'300		65'405.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'000		19'000		243.25	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	22'000		31'000		22'468.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	110'000		97'600		77'591.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					68'587.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'700		4'500		1'488.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		20'000		18'382.78	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	761'200		761'200		769'333.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700		18'700			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	20'000		31'100		11'139.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	40'000					
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	45'600		87'600		185'914.00	
4220.01	Pension		4'536'000		4'665'600		4'158'100.90
4220.02	Pflegekosten Versicherer		1'378'800		1'299'500		1'200'144.00
4220.03	Pflegekosten Bewohner		568'500		585'000		535'055.47
4220.04	Betreuung		1'386'000		1'425'600		1'324'785.00
4220.05	Heimex		27'000		27'000		41'637.70
4240.09	Leistungen der Hauswirtschaft und Wäscherei		24'000		25'000		20'019.35
4250.00	Verkäufe		650'000		643'800		607'746.39
4250.08	Mahlzeitendienst		830'000		775'000		856'169.50
4250.09	Medikamente und Pflegematerial		69'000		69'000		-470.82
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'200		119'100		126'301.30
4391.00	Aufwertungen VV						115'947.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		506'000		509'500		438'843.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				500		173.25
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						391.15
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'951'300		2'693'600		2'495'063.70
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**5'676'000**		**4'877'200**		**5'257'924.75**	
	Nettoergebnis		**5'676'000**		**4'877'200**		**5'257'924.75**
3632.02	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	1'856'700		1'350'600		1'781'359.40	
3632.03	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	2'951'300		2'693'600		2'491'105.95	
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	868'000		833'000		960'317.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmen					25'141.70	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**8'061'400**	**3'029'000**	**6'917'200**	**2'665'500**	**7'438'151.87**	**2'880'228.74**
	Nettoergebnis		**5'032'400**		**4'251'700**		**4'557'923.13**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**3'575'000**	**3'029'000**	**3'314'800**	**2'665'500**	**2'902'572.40**	**2'880'228.74**
	Nettoergebnis		**546'000**		**649'300**		**22'343.66**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'565'200		2'417'600		1'993'108.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-17'891.45	
3049.00	Übrige Zulagen	84'000		74'200		2'171.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	197'200		176'200		143'235.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	245'600		225'100		185'563.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31'000		36'300		29'656.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	55'000		22'800		32'393.85	
3091.00	Personalwerbung	5'000		5'000		745.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'000		26'400		4'787.30	
3100.00	Büromaterial	5'000		6'000		3'740.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'200		1'131.55	
3106.00	Medizinisches Material	64'500		65'500		67'144.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		2'400		93'572.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'000		4'000			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	3'900				3'970.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'400		1'800		1'140.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		89'000		141'019.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	15'000		11'900		13'241.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'000		10'000		10'296.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	21'000		14'000		17'052.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'200		10'000		6'885.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'000		2'000		2'852.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		237.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500		11'000		20'655.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	90'000		400		72'185.21	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'000		62'000		59'500.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			9'000		5'469.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'000		10'000		8'654.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'500		49.94	
4240.15	Pflegeleistungen Versicherer		1'080'900		929'200		991'028.24
4240.16	Pflegeleistungen Klient		420'300		299'100		330'159.82
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		77'000		74'200		77'350.38
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'450'800		1'363'000		1'481'690.30
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**4'400'000**		**3'516'000**		**4'449'783.47**	
	Nettoergebnis		**4'400'000**		**3'516'000**		**4'449'783.47**
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	222'000		176'000		205'625.95	
3632.05	Beiträge an Spitex Opfikon	1'488'000		1'240'000		1'412'016.97	
3632.06	Beiträge an Spitex andere	2'690'000		2'100'000		2'832'140.55	
4220	**Rettungsdienste**	**86'400**		**86'400**		**85'796.00**	
	Nettoergebnis		**86'400**		**86'400**		**85'796.00**
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	86'400		86'400		85'796.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**1'235'500**	**808'500**	**1'106'400**	**717'000**	**991'952.87**	**799'186.45**
	Nettoergebnis		**427'000**		**389'400**		**192'766.42**
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**145'000**		**123'500**	**1'000**	**122'915.10**	**2'800.00**
	Nettoergebnis		**145'000**		**122'500**		**120'115.10**
3130.03	Anlässe			4'500		4'945.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	145'000		119'000		117'969.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				1'000		2'800.00
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**32'000**		**12'000**		**10'280.00**	
	Nettoergebnis		**32'000**		**12'000**		**10'280.00**
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Anlässe	1'000		1'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'500		10'500		10'280.00	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**1'056'500**	**808'500**	**967'900**	**716'000**	**856'469.97**	**796'386.45**
	Nettoergebnis		**248'000**		**251'900**		**60'083.52**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	617'800		526'900		507'808.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'500		39'100		37'603.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'800		66'500		64'582.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'800		8'000		7'416.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700		9'300		7'383.80	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'000		1'738.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600		2'100		2'569.50	
3100.00	Büromaterial	2'400		2'000		2'223.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		2'200		703.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200					
3106.00	Medizinisches Material	60'800		65'000		47'349.82	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			41'100			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	10'000				11'315.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'675.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'000		129'000		100'037.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200				108.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'000		2'210.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	44'000		44'000		36'553.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'500		1'000		2'313.25	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	17'000		15'000		14'250.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000		7'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		125.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'500		6'500		6'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		808'500		716'000		795'438.95
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						947.50
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**2'000**		**3'000**		**2'287.80**	
	Nettoergebnis		**2'000**		**3'000**		**2'287.80**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000		3'000		2'287.80	
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**48'500**		**48'100**		**49'005.80**	
	Nettoergebnis		**48'500**		**48'100**		**49'005.80**
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**48'500**		**48'100**		**49'005.80**	
	Nettoergebnis		**48'500**		**48'100**		**49'005.80**
3130.00	Dienstleistungen Dritter					3'494.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		1'600		1'289.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300		3'300		3'300.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	43'200		43'200		40'921.05	
5	**Soziale Sicherheit**	**55'531'500**	**30'208'500**	**50'425'250**	**26'617'800**	**51'192'725.81**	**26'454'452.54**
	Nettoergebnis		**25'323'000**		**23'807'450**		**24'738'273.27**
51	**Krankheit und Unfall**	**3'548'000**	**3'565'000**	**2'969'000**	**2'985'000**	**3'153'464.50**	**3'169'395.51**
	Nettoergebnis	**17'000**		**16'000**		**15'931.01**	
5120	**Prämienverbilligungen**	**3'548'000**	**3'565'000**	**2'969'000**	**2'985'000**	**3'153'464.50**	**3'169'395.51**
	Nettoergebnis	**17'000**		**16'000**		**15'931.01**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		4'000		2'473.60	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen					1'099'331.45	
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	2'650'000		1'920'000		2'051'659.45	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	850'000		1'000'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	25'000		25'000			
3637.14	Beiträge an vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	20'000		20'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						744.05
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		40'000		40'000		35'321.16
4630.00	Beiträge vom Bund		-20'000		-20'000		-17'660.60
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'025'000		1'945'000		2'019'742.25
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		1'500'000		1'000'000		1'115'190.95
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						16'057.70
4637.14	Durch vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren und schutzbedürftige Personen rückerstattete Prämien, individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämie (RDP) und weitere nachträgliche Erträge		20'000		20'000		
52	**Invalidität**	**6'139'000**	**4'618'000**	**5'990'500**	**4'510'000**	**5'771'118.65**	**4'129'853.35**
	Nettoergebnis		**1'521'000**		**1'480'500**		**1'641'265.30**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**6'011'000**	**4'618'000**	**5'875'500**	**4'510'000**	**5'689'628.40**	**4'129'853.35**
	Nettoergebnis		**1'393'000**		**1'365'500**		**1'559'775.05**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	10'000		20'000		4'357.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			1'500			
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'000		4'000		14'479.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'571'000		5'400'000		5'232'662.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	426'000		450'000		438'130.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						2'700.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'198'000		4'090'000		3'639'479.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		420'000		420'000		464'032.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						23'642.35
5240	**Leistungen an Invalide**	**128'000**		**115'000**		**81'490.25**	
	Nettoergebnis		**128'000**		**115'000**		**81'490.25**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		6'500		1'920.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'000		1'000.00	
3130.03	Anlässe	1'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500		7'500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110'000		100'000		78'570.25	
53	**Alter + Hinterlassene**	**10'132'400**	**7'198'000**	**9'520'350**	**6'792'000**	**9'649'487.37**	**6'543'291.36**
	Nettoergebnis		**2'934'400**		**2'728'350**		**3'106'196.01**
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**200'000**	**7'000**	**125'000**	**12'000**	**204'200.10**	**12'225.00**
	Nettoergebnis		**193'000**		**113'000**		**191'975.10**
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	200'000		125'000		204'200.10	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		7'000		12'000		12'225.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**9'649'000**	**7'191'000**	**9'105'000**	**6'780'000**	**9'174'419.82**	**6'529'526.36**
	Nettoergebnis		**2'458'000**		**2'325'000**		**2'644'893.46**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	3'000		3'000		4'575.70	
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)	2'000		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'760'000		8'350'000		8'444'492.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	884'000		750'000		725'202.62	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						207.81
4631.00	Beiträge vom Kanton		6'751'000		6'370'000		6'171'421.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		320'000		350'000		316'362.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		110'000		50'000		32'715.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000		10'000		8'820.55
5350	**Leistungen an das Alter**	**283'400**		**290'350**		**270'867.45**	**1'540.00**
	Nettoergebnis		**283'400**		**290'350**		**269'327.45**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	700		700		718.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'500		168'200		160'035.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		12'600		12'093.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'900		22'200		21'775.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		2'600		2'484.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		4'200		6'196.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		850		641.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600		1'000		847.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					293.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		12'000		10'896.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'184.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100		50.00	
3130.03	Anlässe	32'000		32'000		26'525.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000		10'000		9'517.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	18'000		17'000		17'607.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'540.00
54	**Familie und Jugend**	**7'787'000**	**140'000**	**7'515'500**	**160'000**	**7'566'110.11**	**306'714.73**
	Nettoergebnis		**7'647'000**		**7'355'500**		**7'259'395.38**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**672'000**	**140'000**	**662'000**	**160'000**	**653'482.30**	**141'721.75**
	Nettoergebnis		**532'000**		**502'000**		**511'760.55**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		610.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	670'000		660'000		652'871.80	
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		40'000		10'000		44'768.80
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		100'000		150'000		96'952.95
5440	**Jugendschutz**	**3'857'600**		**3'781'100**		**3'732'580.86**	**5'194.00**
	Nettoergebnis		**3'857'600**		**3'781'100**		**3'727'386.86**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'200		252'400		253'693.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'538.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000		18'500		18'882.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'800		25'700		25'996.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		3'800		3'615.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'500		13'700		1'470.00	
3091.00	Personalwerbung					823.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'350		1'250		720.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'346.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		115.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'500		2'966.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'700		3'700		3'209.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'900		3'100		3'050.00	
3130.03	Anlässe	8'000		8'000		4'133.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		694.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		878.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		11'000		9'879.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		955.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		240.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	3'434'000		3'343'600		3'372'009.95	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	16'000		16'000		9'103.46	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000		43'000		26'855.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000		25'000		2'480.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'194.00
5450	**Leistungen an Familien**	**300'000**		**215'000**		**408'952.90**	
	Nettoergebnis		**300'000**		**215'000**		**408'952.90**
3632.07	Entschädigung private Beistände	50'000		50'000		56'072.90	
3632.08	Entschädigung Berufsbeistände	250'000		165'000		352'880.00	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**2'957'400**		**2'857'400**		**2'771'094.05**	**159'798.98**
	Nettoergebnis		**2'957'400**		**2'857'400**		**2'611'295.07**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'900'000		2'800'000		2'714'594.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'400		57'400		56'500.00	
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						1'950.00
4630.00	Beiträge vom Bund						157'848.98
55	**Arbeitslosigkeit**	**277'300**	**30'000**	**177'300**	**30'000**	**41'467.13**	**17'167.00**
	Nettoergebnis		**247'300**		**147'300**		**24'300.13**
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**17'167.00**	**17'167.00**
3637.60	Überbrückungsleistungen	30'000		30'000		17'167.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		30'000				17'167.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen				30'000		
5590	**Arbeitslosigkeit**	**247'300**		**147'300**		**24'300.13**	
	Nettoergebnis		**247'300**		**147'300**		**24'300.13**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	247'300		147'300		24'300.13	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**27'567'800**	**14'657'500**	**24'172'600**	**12'140'800**	**24'931'078.05**	**12'288'030.59**
	Nettoergebnis		**12'910'300**		**12'031'800**		**12'643'047.46**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**1'636'000**	**815'000**	**1'486'000**	**795'000**	**1'558'552.30**	**755'638.86**
	Nettoergebnis		**821'000**		**691'000**		**802'913.44**
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	8'000		8'000		36.30	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	8'000		8'000			
3637.24	Beihilfen	1'050'000		950'000		1'018'961.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	570'000		520'000		539'555.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						201.96
4290.26	Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						271.23
4631.00	Beiträge vom Kanton		735'000		665'000		666'950.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		60'000		90'000		66'007.67
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		40'000		22'208.00
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**13'264'000**	**8'400'000**	**10'900'000**	**6'420'000**	**11'460'687.25**	**6'752'501.63**
	Nettoergebnis		**4'864'000**		**4'480'000**		**4'708'185.62**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'334'000		5'200'000		5'039'711.67	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4'930'000		3'600'000		4'220'050.55	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'000'000		2'100'000		2'200'925.03	
4631.00	Beiträge vom Kanton		270'000		220'000		196'174.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'000'000		1'150'000		1'273'159.36
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'830'000		2'600'000		2'828'778.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'300'000		1'500'000		1'525'643.75
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'000'000		950'000		928'745.72
5730	**Asylwesen**	**6'848'000**	**3'980'000**	**6'315'600**	**3'321'200**	**6'390'460.40**	**3'027'026.41**
	Nettoergebnis		**2'868'000**		**2'994'400**		**3'363'433.99**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	993'100		985'300		207'783.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'900		73'400		15'760.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'400		101'700		17'482.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'600		15'100		3'238.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000		20'000		9'695.00	
3091.00	Personalwerbung					2'189.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000		1'500		3'361.70	
3100.00	Büromaterial	4'000		4'000		3'948.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		1'000		308.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		34.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					109.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		2'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	45'000		10'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		636.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		436'500		80'600.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	16'500		15'000		16'045.35	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500			
3130.25	Aufwendungen für Klienten	5'000		5'000		743.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		30'000		18'977.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000		90'000		42'289.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000		10'000		7'610.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	842'200		842'200		727'406.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		378.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'900		94'400		75'542.40	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	10'000		10'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		10'000			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	975'000		810'000		1'656'142.10	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen	50'000					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen					791'509.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'273'000		2'600'000		2'564'532.35	
3980.00	Interne Übertragungen	131'400		136'500		144'138.15	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		876'000		847'200		806'948.87
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'000		4'000		255.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'850'000		2'220'000		2'219'822.54
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		250'000		250'000		
5790	**Fürsorge, übriges**	**5'819'800**	**1'462'500**	**5'471'000**	**1'604'600**	**5'521'378.10**	**1'752'863.69**
	Nettoergebnis		**4'357'300**		**3'866'400**		**3'768'514.41**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	12'500		12'500		12'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	16'000		18'000		11'078.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'424'300		2'364'400		2'503'850.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-34'614.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182'100		177'900		188'507.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	270'600		273'900		272'346.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'100		35'900		37'696.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'600		28'600		18'744.10	
3091.00	Personalwerbung	4'500		4'500		1'567.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500		3'600		2'538.65	
3100.00	Büromaterial	1'000				290.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		1'211.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		500		1'297.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		2'900		935.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000		5'000		557.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	55'100		34'700		31'695.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		138.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86'500		86'500		73'533.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	270'500		341'500		284'640.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	9'000		9'000		7'541.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'300		6'900		8'358.00	
3130.03	Anlässe	8'000		7'500		4'272.75	
3130.23	Integrationsangebote mit LV Kanton Zürich	200'000		200'000		158'277.90	
3130.24	Spielgruppenbetrieb	291'000		291'000		255'896.30	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	1'000		1'000		7.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	115'000		115'000		112'076.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'800.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'000		80'300		75'728.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'000		20'000		32'700.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	735'300		640'300		665'359.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		978.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		13'742.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'500		2'475.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	17'000					
3611.00	Entschädigungen an Kanton	10'400		10'400		369.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000		10'000			
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	553'300		443'000		463'629.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	210'000		210'000		74'929.20	
3615.00	Entschädigungen an private Unternehmen	100'000					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen					218'522.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500		12'500		12'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		15'210.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		98'000		96'000		49'070.84
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500		3'500		3'500.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		630'000		565'000		634'433.65
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		178'600		175'300		175'495.70
4631.00	Beiträge vom Kanton		507'000		720'700		851'053.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'400		24'100		24'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59	**Soziale Wohlfart, übriges**	**80'000**		**80'000**		**80'000.00**	
	Nettoergebnis		**80'000**		**80'000**		**80'000.00**
5920	**Hilfsaktionen im Inland**	**40'000**		**40'000**		**40'000.00**	
	Nettoergebnis		**40'000**		**40'000**		**40'000.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000		40'000		40'000.00	
5930	**Hilfsaktionen im Ausland**	**40'000**		**40'000**		**40'000.00**	
	Nettoergebnis		**40'000**		**40'000**		**40'000.00**
3638.00	Beiträge an das Ausland	40'000		40'000		40'000.00	
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**9'703'850**	**1'578'400**	**9'401'150**	**1'431'200**	**8'644'840.79**	**1'510'685.81**
	Nettoergebnis		**8'125'450**		**7'969'950**		**7'134'154.98**
61	**Strassenverkehr**	**4'950'850**	**1'463'100**	**4'437'050**	**1'316'400**	**4'347'010.86**	**1'389'199.96**
	Nettoergebnis		**3'487'750**		**3'120'650**		**2'957'810.90**
6150	**Gemeindestrassen**	**4'950'850**	**1'463'100**	**4'437'050**	**1'316'400**	**4'347'010.86**	**1'389'199.96**
	Nettoergebnis		**3'487'750**		**3'120'650**		**2'957'810.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	741'200		766'100		783'231.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'500		-700		-13'852.15	
3049.00	Übrige Zulagen	11'200		13'000		9'947.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'100		58'000		58'216.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'100		87'500		89'919.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'400		18'400		18'812.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		8'000		10'535.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		324.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'500		926.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'400		25'400		28'766.25	
3101.01	Schneeräumungsmaterial (Salz, Splitt)	18'000		21'000		5'636.80	
3101.02	Strassenbezeichnungsschilder	13'000		17'500		374.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		279.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'600		3'600		2'755.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500		50'700		31'898.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		5'792.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'600		4'000		2'330.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500		1'000		294.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	432'000		392'000		429'317.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'200		133'000		161'526.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	31'000		31'000		33'826.41	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'400		6'700		6'481.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	350'000		90'000		71'612.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300		12'300		12'739.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		7'000		5'888.45	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	700'000		405'000		400'486.10	
3141.01	Unterhalt Waldstrassen	14'000		16'000		12'006.50	
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	45'000		45'000		31'012.25	
3141.03	Schneeräumung durch Dritte	81'000		81'000		94'584.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	88'000		87'000		119'235.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		12'000		12'300.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		3'000		1'161.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	450		650		343.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					205.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'457'400		1'450'300		1'354'033.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	284'200		284'200		284'210.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'900		4'600		2'069.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	116'100		116'100		105'184.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	191'800		174'200		172'600.00	
4240.12	Parkkarten Blaue Zone		170'000		160'000		179'160.00
4240.13	Parkuhren		300'000		250'000		310'395.10
4240.14	interne Bewirtschaftung		60'000		60'000		61'746.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000		60'000		65'028.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'000		30'000		30'154.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		10'000		15'000		6'447.50
4631.00	Beiträge vom Kanton		405'000		410'500		407'391.16
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		308'100		290'900		288'700.00
4980.00	Interne Übertragungen		10'000		10'000		10'177.60
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		30'000		30'000		30'000.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**4'703'000**	**115'300**	**4'939'100**	**114'800**	**4'244'799.23**	**121'485.85**
	Nettoergebnis		**4'587'700**		**4'824'300**		**4'123'313.38**
6210	**Bahninfrastruktur**	**1'204'900**	**115'300**	**1'242'000**	**114'800**	**1'351'290.18**	**121'485.85**
	Nettoergebnis		**1'089'600**		**1'127'200**		**1'229'804.33**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100				92.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700		700		702.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'500		13'200		17'035.95	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'400		1'300		1'473.83	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'300		7'000		7'251.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'000		92'900		71'754.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		7'215.35	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	257'800		257'800			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	162'100		162'100		517'103.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	660'000		670'000		696'085.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	28'000		25'000		28'576.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4240.13	Parkuhren		110'000		110'000		107'623.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'575.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'300		4'800		5'287.20
6220	**Regionalverkehr**	**3'498'100**		**3'697'100**		**2'893'509.05**	
	Nettoergebnis		**3'498'100**		**3'697'100**		**2'893'509.05**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		923.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'497'000		3'695'000		2'892'486.00	
63	**Verkehr, übrige**	**50'000**		**25'000**		**53'030.70**	
	Nettoergebnis		**50'000**		**25'000**		**53'030.70**
6340	**Verkehrsplanung allgemein**	**50'000**		**25'000**		**53'030.70**	
	Nettoergebnis		**50'000**		**25'000**		**53'030.70**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		25'000		53'030.70	
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**9'857'100**	**7'622'900**	**8'819'900**	**6'658'900**	**8'932'081.60**	**6'877'466.80**
	Nettoergebnis		**2'234'200**		**2'161'000**		**2'054'614.80**
71	**Wasserversorgung**	**99'000**		**99'000**		**95'208.10**	
	Nettoergebnis		**99'000**		**99'000**		**95'208.10**
7100	**Wasserversorgung**	**99'000**		**99'000**		**95'208.10**	
	Nettoergebnis		**99'000**		**99'000**		**95'208.10**
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	99'000		99'000		95'208.10	
72	**Abwasserbeseitigung**	**4'918'500**	**4'768'100**	**4'044'100**	**3'912'100**	**4'253'163.13**	**4'125'496.23**
	Nettoergebnis		**150'400**		**132'000**		**127'666.90**
7200	**Abwasserbeseitigung**	**150'400**		**132'000**		**127'666.90**	
	Nettoergebnis		**150'400**		**132'000**		**127'666.90**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		2'629.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					467.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000		6'000		11'183.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		207.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	118'000		104'600		93'453.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		2'500		2'432.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'300		7'300		7'293.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**4'768'100**	**4'768'100**	**3'912'100**	**3'912'100**	**4'125'496.23**	**4'125'496.23**
3049.00	Übrige Zulagen	10'000		10'000		7'756.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		750		100.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		250		31.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		793.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		4'824.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000		55'000		77'244.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		13'000		10'000.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'144.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	45'000		50'000		23'167.05	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'600		12'600		25'842.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		286.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	700		600		645.00	
3142.01	Unterhalt Glattpark-See	35'000		35'000		6'745.85	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	279'000		139'000		200'895.00	
3143.01	TV-Kontrolle SEVO	110'000		110'000		102'359.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		508.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		2'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-112'900		-144'000		-89'932.44	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	156'200		73'100		156'181.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000		5'075.35	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	3'800'000		3'200'000		3'271'881.12	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	325'400		313'700		305'900.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'300		13'200		6'146.00	
3980.00	Interne Übertragungen	4'000		4'000		4'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		33'600.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300'000		3'300'000		3'302'970.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						746.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'325'800		469'500		636'971.53
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000		25'000		48'408.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		97'300		97'600		102'800.00
73	**Abfallwirtschaft**	**2'707'100**	**2'697'100**	**2'630'400**	**2'623'900**	**2'562'360.87**	**2'557'687.72**
	Nettoergebnis		**10'000**		**6'500**		**4'673.15**
7300	**Abfallwirtschaft**	**10'000**		**6'500**		**4'673.15**	
	Nettoergebnis		**10'000**		**6'500**		**4'673.15**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		4'673.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**2'697'100**	**2'697'100**	**2'623'900**	**2'623'900**	**2'557'687.72**	**2'557'687.72**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'400		1'300		220.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	254'300		272'800		248'037.80	
3049.00	Übrige Zulagen	400		400		85.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		20'400		18'536.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'800		35'900		32'002.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		5'300		5'035.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'800		5'000		8'623.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	33'000		42'000		28'944.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		879.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		1'449.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		13'000		380.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		16'500		19'671.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	363'600		330'100		329'690.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	8'200		8'000		6'689.54	
3130.03	Anlässe	500		500			
3130.07	Haushaltkehricht	530'000		530'000		531'532.70	
3130.08	Glassammlungen Bruchglas	19'500		16'000		14'613.60	
3130.09	Papiersammlungen Haushalt	22'000		28'000		21'734.55	
3130.10	Metallsammlung	5'000		4'000		9'354.10	
3130.11	Sonderabfall Gemischt	4'500		1'000		8'819.95	
3130.12	Gewerbekehricht	230'000		230'000		200'549.50	
3130.14	Altöl	3'000		3'000		2'853.15	
3130.15	Grüngut	280'000		280'000		273'710.20	
3130.16	Diverse Wertstoffe	2'000		2'000		6'483.95	
3130.17	Alu/Weissblech	7'000		7'000		6'128.80	
3130.18	Grubengut	7'000		5'000		12'477.10	
3130.19	Hauptsammelstelle Sperrgut	40'000		40'000		46'392.20	
3130.20	Kartonsammlungen Haushalt	50'000		50'000		41'825.05	
3130.21	Papier + Karton Hauptsammelstelle	14'000		9'500		21'297.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		656.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	20'000		20'000		19'949.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		3'437.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	77'100		76'600		91'123.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	200					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000		20'000		13'327.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'000		153.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					599.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	71'400		70'300		65'991.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'300		41'300		41'288.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	82'300		63'800		82'355.71	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	170'100		151'500		154'600.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'100		19'700		17'544.25	
3980.00	Interne Übertragungen	171'300		148'300		127'141.67	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	38'500		38'500		38'500.00	
4240.01	Kehrichtabfuhr - Grundgebühr		1'060'000		1'060'000		1'061'092.30
4240.02	Kehrichtabfuhr - Sperrgutmarken		20'000		19'000		21'689.21
4240.03	Kehrichtabfuhr - Sackgebühr		532'000		532'000		530'577.95
4240.04	Kehrichtabfuhrgebühr Presscontainer Glattpark		200'000		200'000		198'805.82
4240.05	Kehrichtabfuhr - Gewerbekehricht		310'000		310'000		276'853.85
4240.06	Entsch. Entsorgungsgebühr Altglas		35'000		40'000		36'886.50
4240.07	Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut		80'000		70'000		82'878.80
4240.08	Kasse Hauptsammelstelle Div. Wertstoffe		6'000		6'000		5'891.90
4240.11	Entsch. Diverse Wertstoffe		500		500		
4250.01	Metallsammlung		5'000		10'000		12'610.20
4250.02	Papiersammlungen Haushalt		20'000		20'000		20'353.71
4250.03	Glassammlungen Bruchglas		1'200		3'000		3'106.55
4250.04	Elektroschrott		15'000		15'000		17'672.94
4250.05	Alu/Weissblech		7'500		5'000		2'430.20
4250.06	Kartonsammlungen Haushalt		2'000		4'000		2'566.35
4250.07	Papier + Karton Hauptsammelstelle		4'000		4'000		9'690.00
4250.14	Diverse Wertstoffe		1'000		1'000		1'568.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		35'000		51'082.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		20'000		19'981.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		127'100		91'900		45'407.62
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		46'300		46'000		44'300.00
4980.00	Interne Übertragungen		154'500		131'500		112'241.67
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**97'700**		**99'400**		**61'371.95**	
	Nettoergebnis		**97'700**		**99'400**		**61'371.95**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**97'700**		**99'400**		**61'371.95**	
	Nettoergebnis		**97'700**		**99'400**		**61'371.95**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700		9'700		50.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'700		49'400		39'176.15	
3130.03	Anlässe	10'500		10'500		7'019.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'000		14'000		771.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		300			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'500		6'500		6'492.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	8'000		9'000		7'863.20	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**122'700**		**137'250**		**114'741.50**	**22'700.00**
	Nettoergebnis		**122'700**		**137'250**		**92'041.50**
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**122'700**		**137'250**		**114'741.50**	**22'700.00**
	Nettoergebnis		**122'700**		**137'250**		**92'041.50**
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'047.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		2'000		3'898.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'700		93'250		90'004.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000		5'000		5'000.00	
3130.03	Anlässe	2'000		2'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		25'000		5'921.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000		869.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	8'000		8'000		8'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						22'700.00
77	**Übriger Umweltschutz**	**819'900**	**157'700**	**766'750**	**122'900**	**796'706.45**	**153'582.85**
	Nettoergebnis		**662'200**		**643'850**		**643'123.60**
7710	**Friedhof und Bestattung**	**639'100**	**110'400**	**613'350**	**122'900**	**671'654.50**	**153'582.85**
	Nettoergebnis		**528'700**		**490'450**		**518'071.65**
3049.00	Übrige Zulagen	900		900		40.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		2.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'050		65'300		55'741.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000				976.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		15'000		8'231.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'500		33'500		33'542.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'000		175'000		121'420.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		175.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		579.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	195'000		188'500		194'733.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500		20'000		84'090.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600		600			
3170.00	Reisekosten und Spesen			400		422.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300		1'300		1'331.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		8'000		2'906.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'400		68'000		67'500.00	
3980.00	Interne Übertragungen	33'400		35'900		99'959.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		63'000		73'000		38'345.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		14'000		15'278.65
4980.00	Interne Übertragungen		33'400		35'900		99'959.20
7790	**Umweltschutz, übriges**	**180'800**	**47'300**	**153'400**		**125'051.95**	
	Nettoergebnis		**133'500**		**153'400**		**125'051.95**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	300		300		82.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'600		122'400		101'583.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400		9'200		7'570.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'200		16'900		13'027.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'400		1'189.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'300				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	**Raumordnung**	**1'092'200**		**1'043'000**		**1'048'529.60**	**18'000.00**
	Nettoergebnis		**1'092'200**		**1'043'000**		**1'030'529.60**
7900	**Raumordnung**	**1'092'200**		**1'043'000**		**1'048'529.60**	**18'000.00**
	Nettoergebnis		**1'092'200**		**1'043'000**		**1'030'529.60**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	265'000		235'000		260'617.80	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'860.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen					50.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	131'200		131'200		131'257.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	392'400		372'400		372'402.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'000		83'000		82'141.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	214'100		218'900		199'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'000.00
8	**Volkswirtschaft**	**158'450**	**2'286'000**	**148'050**	**2'246'000**	**152'497.40**	**2'365'832.90**
	Nettoergebnis	**2'127'550**		**2'097'950**		**2'213'335.50**	
81	**Landwirtschaft**	**11'050**		**10'650**		**4'379.00**	
	Nettoergebnis		**11'050**		**10'650**		**4'379.00**
8120	**Strukturverbesserungen**	**11'050**		**10'650**		**4'379.00**	
	Nettoergebnis		**11'050**		**10'650**		**4'379.00**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'000		600		851.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		2.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen					44.10	
3635.01	Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Opfikon	10'000		10'000		3'481.30	
82	**Forstwirtschaft**	**117'400**		**107'400**		**77'677.30**	
	Nettoergebnis		**117'400**		**107'400**		**77'677.30**
8200	**Forstwirtschaft**	**117'400**		**107'400**		**77'677.30**	
	Nettoergebnis		**117'400**		**107'400**		**77'677.30**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	300		300		266.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		19.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		4.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		84.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'600		9'600		5'627.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100		12'100		12'132.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	95'200		85'200		59'543.90	
86	**Banken und Versicherungen**		**2'286'000**		**2'246'000**		**2'257'632.90**
	Nettoergebnis	**2'286'000**		**2'246'000**		**2'257'632.90**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**2'286'000**		**2'246'000**		**2'257'632.90**
	Nettoergebnis	**2'286'000**		**2'246'000**		**2'257'632.90**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'286'000		2'246'000		2'257'632.90
87	**Brennstoffe und Energie**	**30'000**		**30'000**		**70'441.10**	**108'200.00**
	Nettoergebnis		**30'000**		**30'000**	**37'758.90**	
8720	**Gas**						**108'200.00**
	Nettoergebnis					**108'200.00**	
4391.00	Aufwertungen VV						108'200.00
8730	**Nichtelektrische Energie**	**30'000**		**30'000**		**70'441.10**	
	Nettoergebnis		**30'000**		**30'000**		**70'441.10**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		30'000		70'441.10	
9	**Finanzen und Steuern**	**61'666'850**	**197'671'900**	**59'420'050**	**187'713'400**	**79'107'267.45**	**203'926'341.71**
	Nettoergebnis	**136'005'050**		**128'293'350**		**124'819'074.26**	
91	**Steuern**	**567'500**	**194'300'200**	**572'400**	**184'402'000**	**666'578.86**	**200'320'744.18**
	Nettoergebnis	**193'732'700**		**183'829'600**		**199'654'165.32**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**500'000**	**181'185'000**	**500'000**	**171'285'000**	**591'761.26**	**179'410'685.28**
	Nettoergebnis	**180'685'000**		**170'785'000**		**178'818'924.02**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500'000		500'000		591'761.26	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		34'700'000		33'000'000		33'924'365.50
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'800'000		7'300'000		9'665'758.20
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		350'000		350'000		69'422.03
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'100'000		2'000'000		2'107'424.70
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-550'000		-550'000		-524'585.25
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-90'000		-90'000		-85'452.35
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'300'000		3'000'000		2'975'728.75
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		700'000		700'000		367'747.90
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000		20'000		36'573.04
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		700'000		700'000		588'962.70
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-300'000		-300'000		-179'308.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		11'000'000		9'000'000		10'939'464.55
4008.00	Personensteuern		435'000		435'000		432'388.66
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		103'500'000		97'000'000		102'366'249.50
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400'000		400'000		-128'926.40
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		30'000		30'000		16'335.32
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		8'300'000		8'300'000		9'836'752.85
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3'350'000		-1'200'000		-6'815'825.35
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-60'000		-60'000		-30'881.45
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'500'000		10'000'000		11'099'272.80
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		600'000		600'000		-559'452.40
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						167.33
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		900'000		900'000		4'068'661.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-800'000		-250'000		-760'158.05
9101	**Sondersteuern**	**67'500**	**13'115'200**	**72'400**	**13'117'000**	**74'817.60**	**20'910'058.90**
	Nettoergebnis	**13'047'700**		**13'044'600**		**20'835'241.30**	
3631.00	Beiträge an Kanton	19'200		19'500		21'240.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'300		42'900		43'400.00	
3980.00	Interne Übertragungen	10'000		10'000		10'177.60	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		13'000'000		13'000'000		20'785'798.90
4033.00	Hundesteuern		115'200		117'000		124'260.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**53'600'000**		**51'893'000**		**57'730'990.00**	
	Nettoergebnis		**53'600'000**		**51'893'000**		**57'730'990.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**53'600'000**		**51'893'000**		**57'730'990.00**	
	Nettoergebnis		**53'600'000**		**51'893'000**		**57'730'990.00**
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	53'600'000		51'893'000		57'730'990.00	
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**2'777'500**	**3'262'200**	**2'714'650**	**3'198'800**	**2'842'774.32**	**3'500'296.15**
	Nettoergebnis	**484'700**		**484'150**		**657'521.83**	
9610	**Zinsen**	**1'074'800**	**1'841'900**	**1'147'700**	**1'784'600**	**1'357'131.17**	**2'002'084.10**
	Nettoergebnis	**767'100**		**636'900**		**644'952.93**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		32'095.52	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	733'000		821'500		709'000.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	140'000		130'000		169'426.50	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	20'000		14'000		291'440.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	151'800		152'200		155'168.35	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						32'873.66
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		1'000		6'056.01
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		300'000		260'000		383'361.13
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		8'000		4'500		150'504.40
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		1'000				1'282.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		3'800		3'800		1'480.50
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		255'000		255'000		254'324.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'273'100		1'260'300		1'172'201.50
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'654'200**	**1'420'300**	**1'518'450**	**1'414'200**	**1'449'760.30**	**1'490'517.05**
	Nettoergebnis		**233'900**		**104'250**	**40'756.75**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		2.20	
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV					1'825.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	91'500		4'000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	100'900		76'200		95'338.50	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	69'500		82'850		47'740.65	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					345.15	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	10'000				8'444.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung	77'700		70'100		74'244.95	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'250		4'250		4'064.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		14'429.35	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000		19'215.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		35'000		35'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'246'700		1'227'400		1'148'511.25	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'354'700		1'348'800		1'344'353.60
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		65'600		65'400		78'721.85
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						1'662.60
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						65'779.00
9690	**Finanzvermögen, n.a.g.**	**48'500**		**48'500**		**35'882.85**	**7'695.00**
	Nettoergebnis		**48'500**		**48'500**		**28'187.85**
3499.00	Übriger Finanzaufwand	48'500		48'500		35'882.85	
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						7'695.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	**Rückverteilungen**		**25'000**		**25'000**		**7.30**
	Nettoergebnis	**25'000**		**25'000**		**7.30**	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**25'000**		**25'000**		**7.30**
	Nettoergebnis	**25'000**		**25'000**		**7.30**	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		25'000		25'000		7.30
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**4'721'850**	**84'500**	**4'240'000**	**87'600**	**17'866'924.27**	**105'294.08**
	Nettoergebnis		**4'637'350**		**4'152'400**		**17'761'630.19**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**84'500**	**84'500**	**87'600**	**87'600**	**105'294.08**	**105'294.08**
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		2'350			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		1'303.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'050		2'450		2'876.20	
3105.00	Lebensmittel	4'500		4'500		4'506.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					40'275.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200		4'250		5'981.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		223.68	
3130.03	Anlässe	2'000				384.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'350		11'350		9'914.95	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	40'200		40'600		33'034.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		7'000		5'100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'400		5'400			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000		6'000		1'694.35	
4250.00	Verkäufe		14'000		14'000		8'240.00
4390.00	Übriger Ertrag		18'000		18'000		16'726.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		44'300		47'000		72'259.73
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'200		8'600		8'068.35
9999	**Abschluss**	**4'637'350**		**4'152'400**		**17'761'630.19**	
	Nettoergebnis		**4'637'350**		**4'152'400**		**17'761'630.19**
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'637'350		4'152'400		17'761'630.19	

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	**Legislative und Exekutive**	**1'100'300**		**964'100**		**884'924.00**	**1'500.00**
	Nettoergebnis		1'100'300		964'100		883'424.00
15	**Präsidialabteilung**	**6'307'500**	**623'100**	**5'922'350**	**529'300**	**6'423'081.63**	**549'369.43**
	Nettoergebnis		5'684'400		5'393'050		5'873'712.20
20	**Bau und Infrastruktur**	**18'108'100**	**9'253'800**	**16'170'500**	**8'182'900**	**16'140'269.00**	**8'677'905.06**
	Nettoergebnis		8'854'300		7'987'600		7'462'363.94
30	**Bevölkerungsdienste**	**14'426'450**	**4'709'800**	**14'313'750**	**4'469'800**	**13'424'830.28**	**4'814'577.27**
	Nettoergebnis		9'716'650		9'843'950		8'610'253.01
35	**Gesellschaft**	**30'626'000**	**16'570'800**	**27'803'950**	**16'021'300**	**28'146'242.77**	**15'266'034.23**
	Nettoergebnis		14'055'200		11'782'650		12'880'208.54
45	**Sozialamt**	**56'048'400**	**33'588'200**	**51'069'900**	**29'966'100**	**51'436'918.60**	**29'292'901.66**
	Nettoergebnis		22'460'200		21'103'800		22'144'016.94
47	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**3'544'200**	**3'544'200**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'393'643.25**	**3'393'643.25**
	Nettoergebnis						
50	**Schule**	**76'547'350**	**4'262'350**	**73'334'800**	**3'806'600**	**70'446'917.90**	**4'561'046.80**
	Nettoergebnis		72'285'000		69'528'200		65'885'871.10
55	**Stadtammann und Betreibungsamt**	**1'495'900**	**1'830'000**	**1'504'300**	**1'837'500**	**1'461'821.80**	**2'035'859.99**
	Nettoergebnis	334'100		333'200		574'038.19	
60	**Finanzabteilung - Steueramt**	**2'318'300**	**195'943'200**	**2'270'600**	**185'886'500**	**2'729'287.82**	**202'245'926.48**
	Nettoergebnis	193'624'900		183'615'900		199'516'638.66	
61	**Finanzabteilung - Liegenschaften**	**17'761'900**	**15'380'350**	**17'188'350**	**15'116'000**	**17'277'321.20**	**15'361'596.90**
	Nettoergebnis		2'381'550		2'072'350		1'915'724.30
65	**Finanzabteilung - Verwaltung**	**56'787'650**	**4'003'600**	**55'062'400**	**3'941'400**	**60'623'238.55**	**3'949'765.92**
	Nettoergebnis		52'784'050		51'121'000		56'673'472.63
	Total Aufwand / Ertrag	**285'072'050**	**289'709'400**	**269'009'800**	**273'162'200**	**272'388'496.80**	**290'150'126.99**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**4'637'350**		**4'152'400**		**17'761'630.19**	
	Total	**289'709'400**	**289'709'400**	**273'162'200**	**273'162'200**	**290'150'126.99**	**290'150'126.99**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
		Erfolgsrechnung	**289'709'400**	**289'709'400**	**273'162'200**	**273'162'200**	**290'150'126.99**	**290'150'126.99**
10		**Legislative und Exekutive**	**1'100'300**		**964'100**		**884'924.00**	**1'500.00**
		Nettoergebnis		**1'100'300**		**964'100**		**883'424.00**
1010		**Legislative**	**380'800**		**295'600**		**258'660.95**	
		Nettoergebnis		**380'800**		**295'600**		**258'660.95**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	122'350		122'350		118'847.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	50'000		50'000		44'407.50	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		11'500		9'957.65	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		2'700		1'389.70	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		4'000			
3099.00		Übriger Personalaufwand	10'800		10'100		8'536.90	
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	40'600		14'000		12'061.40	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	39'000		39'000		29'834.70	
3170.00		Reisekosten und Spesen	6'000		10'000		6'976.10	
3910.00	K	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	96'600		31'700		26'400.00	
1020		**Exekutive**	**719'500**		**668'500**		**626'263.05**	**1'500.00**
		Nettoergebnis		**719'500**		**668'500**		**624'763.05**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	362'000		362'000		361'990.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	48'000		48'000		43'701.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500		30'500		30'208.40	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	53'500		52'600		52'323.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		6'500		6'347.10	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000		6'000		50.00	
3099.00		Übriger Personalaufwand	21'200		17'100		24'883.40	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	64'000		34'000		28'095.25	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	54'600		55'100		36'123.00	
3130.03		Anlässe	31'500		23'500		15'833.45	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000		20'000		13'725.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'700		5'700		5'712.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	7'500		7'500		7'270.50	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'500.00
15		**Präsidialabteilung**	**6'307'500**	**623'100**	**5'922'350**	**529'300**	**6'423'081.63**	**549'369.43**
		Nettoergebnis		**5'684'400**		**5'393'050**		**5'873'712.20**
1510		**Wahlbüro**	**148'450**		**132'550**		**45'951.35**	
		Nettoergebnis		**148'450**		**132'550**		**45'951.35**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'000		35'000		8'005.35	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'500		271.05	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		150		69.20	
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	35'500		50'350		15'116.70	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		1'500			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	42'000		38'250		20'059.50	
3133.00		Informatik-Nutzungsaufwand	8'500					
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		600		59.30	
3170.00		Reisekosten und Spesen	4'200		4'200		2'370.25	
1520		**Stadtkanzlei**	**2'706'650**	**192'400**	**2'573'850**	**128'900**	**2'488'637.10**	**124'440.00**
		Nettoergebnis		**2'514'250**		**2'444'950**		**2'364'197.10**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	100		100		399.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'142'500		1'029'200		1'010'015.15	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-600.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'000		70'000		70'303.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	108'900		95'300		83'158.50	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'900		15'100		14'457.55	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	48'000		43'000		40'486.35	
3090.01		Lehrlingsschulgelder	30'000		30'000		25'896.55	
3091.00		Personalwerbung	2'000		2'000		2'162.00	
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	101'550		90'850		152'744.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.01		Jahresschlussessen	36'000		33'600		28'289.30	
3099.02		Personalausflug	20'400		16'800		12'420.00	
3099.03		Prämien an Personal	18'000		18'000		13'200.00	
3100.00	K	Büromaterial	50'500		60'500		59'033.60	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		510.25	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	418'200		418'200		414'359.95	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	2'700		2'150		2'406.50	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'450		1'450		177.40	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					960.90	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	120'800		142'300		63'824.90	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	205'050		205'050		192'807.05	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'350		9'300		31'482.85	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		20'000		18'514.80	
3133.00	K	Informatik-Nutzungsaufwand	48'200		67'600		33'017.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'150		1'000		1'116.30	
3137.00		Steuern und Abgaben	150		100		109.00	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte			500		3'050.00	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300		3'300		435.50	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'950		1'850		1'204.20	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	185'000		168'000		184'810.45	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'800		27'900		27'883.70	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'500		11'500		12'340.00
4910.00	K	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		172'400		108'900		103'600.00
4990.00		Übrige interne Verrechnungen		8'500		8'500		8'500.00
1530		**ICT**	**2'471'250**	**196'900**	**2'315'350**	**168'500**	**2'997'742.58**	**172'639.00**
		Nettoergebnis		**2'274'350**		**2'146'850**		**2'825'103.58**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	424'300		423'900		416'347.85	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'474.70	
3049.00		Übrige Zulagen	400		300		218.40	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'600		31'600		31'141.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	47'300		47'300		46'368.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		6'500		6'377.60	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		14'000		7'470.00	
3100.00		Büromaterial	1'000		1'000			
3102.00		Drucksachen, Publikationen	3'500		4'500		3'501.35	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		259.98	
3113.00		Anschaffung Hardware	32'600		39'200		46'427.75	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	81'900		110'400		68'349.81	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	309'200		217'850		388'493.20	
3130.01	K	Allgemeine Verwaltungskosten	81'600		107'100		76'476.25	
3133.00	K	Informatik-Nutzungsaufwand	788'000		670'000		1'471'878.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	7'300		7'300		6'816.65	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'000		16'000		14'603.60	
3153.00	K	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'300		25'000		26'283.00	
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	398'550		362'700		309'886.09	
3161.00	K	Mieten, Benützungskosten Mobilien	82'000		74'000		32'229.25	
3170.00		Reisekosten und Spesen	700		700		648.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	118'200		138'200		28'167.00	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'300		17'300		17'273.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'800		10'200		14'339.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		185'100		158'300		158'300.00
1540		**Kultur + Freizeit, Kulturkommission**	**271'200**	**57'000**	**197'250**	**57'000**	**175'135.96**	**40'013.00**
		Nettoergebnis		**214'200**		**140'250**		**135'122.96**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'100		9'100		8'545.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	7'000		7'000		6'004.80	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		425.65	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		71.05	
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'100		2'250		950.20	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'550		500		468.00	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	5'550		4'650		5'734.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					500.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	11'650		4'900		4'053.75	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten					20.53	
3130.03	K	Anlässe	158'350		90'850		82'934.68	
3130.04		Neujahrsblätter	18'000		17'000		18'008.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'900					
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	15'500		15'500		15'497.10	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000		45'000		31'922.50	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000		17'000		12'865.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						44.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		40'000		40'000		27'104.00
1550		**Stadtbibliothek**	**447'100**	**25'000**	**448'800**	**25'000**	**423'162.28**	**21'903.45**
		Nettoergebnis		**422'100**		**423'800**		**401'258.83**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'700		235'600		232'664.00	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'642.70	
3049.00		Übrige Zulagen	2'000		2'000		2'198.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'800		17'400		16'862.95	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100		26'100		25'610.30	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		3'600		3'478.00	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'500		2'700		1'950.50	
3099.00		Übriger Personalaufwand	600		600		538.70	
3100.00		Büromaterial	100		100		79.10	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'646.75	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		427.90	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	4'100		4'100		4'023.95	
3103.01	K	Medien	66'200		24'600		23'652.15	
3103.02		Bücher Erwachsene			21'800		21'535.30	
3103.03		Fremdsprachen			3'300		3'313.05	
3103.04		Hörbücher			4'200		5'846.95	
3103.05		Spiele			3'000		2'959.95	
3103.06		Non Books			6'500		5'923.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.07		Reserve Bücher / Non Books			2'800		3'003.31	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000		3'000		5'067.15	
3113.00		Anschaffung Hardware	1'000		1'000		2'277.15	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		4'277.35	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					243.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	600		600		346.72	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'700		9'900		6'805.15	
3130.03		Anlässe	8'000		6'600		8'356.60	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000		43'600		27'561.25	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		900		100.00	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000		13'500		15'117.85	
3170.00		Reisekosten und Spesen	800		800		277.80	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					659.65	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'000		21'000		18'785.00
4250.00		Verkäufe		1'500		1'500		733.65
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		2'384.80
1560		**Friedensrichter**	**203'050**	**92'000**	**191'650**	**87'000**	**201'873.33**	**99'794.95**
		Nettoergebnis		**111'050**		**104'650**		**102'078.38**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'300		122'200		130'858.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		9'100		9'754.50	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600		14'600		15'527.90	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'900		2'004.45	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'800		1'000		980.00	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	1'500					
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'050		1'050		962.65	
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200		3'200		3'200.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		7'601.55	
3130.01	K	Allgemeine Verwaltungskosten	8'000					
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		400.00	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen			500			
3170.00		Reisekosten und Spesen	200		200			
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		30'583.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		90'000		85'000		95'588.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						226.05
4270.00	Bussen		2'000		2'000		3'050.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						930.90
1570	**Food-Festival**	**55'300**	**55'300**	**58'000**	**58'000**	**45'771.48**	**45'771.48**
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		2'350			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'257.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'050		2'450		2'876.20	
3105.00	Lebensmittel	4'500		4'500		4'506.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200		4'250		5'981.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		223.68	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'350		11'350		9'914.95	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	30'400		30'400		21'011.25	
4250.00	Verkäufe		14'000		14'000		8'240.00
4390.00	Übriger Ertrag		16'000		16'000		12'406.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		24'900		27'600		24'760.23
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400		400		365.25
1580	**Erlebnis- und Begegnungsraum**	**4'500**	**4'500**	**4'900**	**4'900**	**44'807.55**	**44'807.55**
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					40'275.30	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4'500		4'900		4'532.25	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						40'275.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'500		4'900		4'532.25
20	**Bau und Infrastruktur**	**18'108'100**	**9'253'800**	**16'170'500**	**8'182'900**	**16'140'269.00**	**8'677'905.06**
	Nettoergebnis		**8'854'300**		**7'987'600**		**7'462'363.94**
2010	**Bauamt-Verwaltung**	**1'143'800**	**552'300**	**964'400**	**551'400**	**922'488.50**	**531'698.20**
	Nettoergebnis		**591'500**		**413'000**		**390'790.30**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'000		3'000		4'576.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	902'700		769'600		700'315.55	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-4'400		-6'270.05	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'200		57'300		52'210.30	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	100'100		95'400		85'701.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'100		8'900		8'140.70	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		5'000		8'831.70	
3091.00		Personalwerbung	1'000		1'000		888.05	
3099.00		Übriger Personalaufwand	500		1'000			
3102.00		Drucksachen, Publikationen	1'000		2'000		481.10	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		596.45	
3113.00		Anschaffung Hardware	2'000		2'000		2'200.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		38'285.55	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000		24'112.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'700		1'500		1'700.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		718.35	
3910.00	K	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'400					
4120.00		Konzessionen		30'000		30'000		28'558.20
4250.00		Verkäufe		100				240.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'500.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		522'200		521'400		501'400.00
2015		**Baupolizei**	**717'250**	**195'900**	**686'550**	**188'100**	**663'781.05**	**257'803.05**
		Nettoergebnis		**521'350**		**498'450**		**405'978.00**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	6'000		6'000		4'377.05	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	449'700		416'200		423'355.40	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'200		-4'392.40	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'900		31'500		31'884.95	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	55'300		48'900		49'929.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600		4'900		4'974.80	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		8'000		8'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'950		2'250		708.20	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	1'000		2'000		48.05	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		270.00	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	300		100			
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000		2'000			
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	50'000		25'000		18'070.90	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		40'000		19'735.75	
3132.01		Baukollegium	8'000		8'000		8'971.40	
3170.00		Reisekosten und Spesen					47.35	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'200		94'600		96'900.00	
4210.00	K	Gebühren für Amtshandlungen		150'000		130'000		195'503.05
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'300.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		45'900		58'100		58'000.00
2016		**Bauliche Schutzraumkontrolle**	**25'000**	**11'000**	**25'000**	**11'000**	**159'901.55**	**156'156.05**
		Nettoergebnis		**14'000**		**14'000**		**3'745.50**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		15'045.50	
3701.00		Durchlaufende Beiträge an Kanton					50'000.00	
3707.00		Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					94'856.05	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		
4501.00		Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals						10'500.00
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		800.00
4701.00		Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						94'856.05
4707.00		Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						50'000.00
2020		**Kataster und Vermessung**	**69'600**	**7'000**	**65'600**	**7'000**	**60'146.05**	**5'883.25**
		Nettoergebnis		**62'600**		**58'600**		**54'262.80**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	69'600		65'600		60'146.05	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		7'000		7'000		5'883.25
2025		**Feuerpolizei**	**32'000**	**13'000**	**33'000**	**14'000**	**19'492.65**	**14'112.55**
		Nettoergebnis		**19'000**		**19'000**		**5'380.10**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		17'602.35	
3130.06		Periodische Brandschutzkontrollen/Vorabklärungen	7'000		8'000		1'890.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		8'000		7'000		10'987.55
4210.01		Gebühren period. Brandschutzkontrollen		5'000		7'000		3'125.00
2030		**Gartenbauamt**	**1'604'550**	**29'000**	**1'514'000**	**29'000**	**1'356'451.20**	**41'947.85**
		Nettoergebnis		**1'575'550**		**1'485'000**		**1'314'503.35**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	610'800		585'600		526'980.10	
3049.00		Übrige Zulagen	9'800		9'600		6'699.80	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'200		44'300		40'032.80	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	70'400		61'500		53'511.20	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'400		14'200		12'163.60	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		6'000		7'958.15	
3091.00		Personalwerbung	500		500		3'156.50	
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'000		500		10'755.15	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'000		52'000		32'937.25	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	350		300		311.10	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'400		8'000		50'779.40	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		6'053.20	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000					
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'500		10'500		10'334.90	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		1'500		2'614.35	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	200'000		190'000		176'522.20	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	500		500		415.20	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'300.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	6'000		6'500		5'483.60	
3137.00		Steuern und Abgaben	3'500		3'500		3'207.50	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	100'000		105'000		101'140.65	
3140.01	K	Grünunterhalt Opfikerpark	90'000		70'000		60'100.95	
3141.00		Unterhalt Strassen und Verkehrswege	500		500			
3142.01		Unterhalt Glattpark-See	14'000		14'000		37'420.90	
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000		80'000		29'131.55	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'700		34'000		39'799.65	
3159.01	Unterhalt Ruhebänke Opfikerpark	5'000		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000		3'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		884.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'700		8'700			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	128'800		129'700		79'657.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'100		54'200		54'100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		24'947.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000		17'000		17'000.00
2035	**Spielwiesen, Finnenbahn etc.**	**5'600**		**5'100**		**4'413.40**	
	Nettoergebnis		**5'600**		**5'100**		**4'413.40**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600		2'600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000		443.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'000		1'500		3'969.65	
2040	**Abfallbeseitigung**	**2'436'600**	**2'436'600**	**2'396'400**	**2'396'400**	**2'336'693.85**	**2'336'693.85**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'400		1'300		220.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	254'300		272'800		248'037.80	
3049.00	Übrige Zulagen	400		400		85.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000		20'400		18'536.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'800		35'900		32'002.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500		5'300		5'035.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'800		4'000		8'004.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	33'000		42'000		28'944.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'000		11'000		380.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		2'500		2'916.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	178'500		175'000		176'022.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	7'700		7'700		6'190.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03		Anlässe	500		500			
3130.07		Haushaltkehricht	530'000		530'000		531'532.70	
3130.08		Glassammlungen Bruchglas	19'500		16'000		14'613.60	
3130.09		Papiersammlungen Haushalt	22'000		28'000		21'734.55	
3130.10		Metallsammlung	5'000		4'000		9'354.10	
3130.11		Sonderabfall Gemischt	4'500		1'000		8'819.95	
3130.12		Gewerbekehricht	230'000		230'000		200'549.50	
3130.14		Altöl	3'000		3'000		2'853.15	
3130.15		Grüngut	280'000		280'000		273'710.20	
3130.16		Diverse Wertstoffe	2'000		2'000		6'483.95	
3130.17		Alu/Weissblech	7'000		7'000		6'128.80	
3130.18		Grubengut	7'000		5'000		12'477.10	
3130.19		Hauptsammelstelle Sperrgut	40'000		40'000		46'392.20	
3130.20		Kartonsammlungen Haushalt	50'000		50'000		41'825.05	
3130.21		Papier + Karton Hauptsammelstelle	14'000		9'500		21'297.55	
3134.00		Sachversicherungsprämien	300		300		300.00	
3137.00		Steuern und Abgaben	20'000		20'000		19'949.10	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	75'500		75'000		89'407.10	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000		20'000		13'327.60	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		3'000.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'100		1'000		153.20	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					599.55	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	71'400		70'300		65'991.90	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'300		41'300		41'288.00	
3300.90		Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	42'600		24'100		42'618.71	
3910.00	K	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	170'100		151'500		154'600.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	18'600		17'800		15'668.65	
3980.00		Interne Übertragungen	171'300		148'300		127'141.67	
3990.00		Übrige interne Verrechnungen	38'500		38'500		38'500.00	
4240.01		Kehrichtabfuhr - Grundgebühr		1'060'000		1'060'000		1'061'092.30
4240.02		Kehrichtabfuhr - Sperrgutmarken		20'000		19'000		21'689.21
4240.03		Kehrichtabfuhr - Sackgebühr		532'000		532'000		530'577.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.04		Kehrichtabfuhrgebühr Presscontainer Glattpark		200'000		200'000		198'805.82
4240.05		Kehrichtabfuhr - Gewerbekehricht		310'000		310'000		276'853.85
4240.06		Entsch. Entsorgungsgebühr Altglas		35'000		40'000		36'886.50
4240.11		Entsch. Diverse Wertstoffe		500		500		
4250.01		Metallsammlung		5'000		10'000		12'610.20
4250.02		Papiersammlungen Haushalt		20'000		20'000		20'353.71
4250.03		Glassammlungen Bruchglas		1'200		3'000		3'106.55
4250.04		Elektroschrott		15'000		15'000		17'672.94
4250.05		Alu/Weissblech		7'500		5'000		2'430.20
4250.06		Kartonsammlungen Haushalt		2'000		4'000		2'566.35
4250.07		Papier + Karton Hauptsammelstelle		4'000		4'000		9'690.00
4250.14		Diverse Wertstoffe		1'000		1'000		1'568.40
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		35'000		51'082.25
4510.00		Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		127'100		91'900		45'407.62
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		46'300		46'000		44'300.00
2041		**Hauptsammelstelle im Rohr**	**260'500**	**260'500**	**227'500**	**227'500**	**220'993.87**	**220'993.87**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		619.40	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		879.50	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500		1'449.25	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	17'000		14'000		16'755.15	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	185'100		155'100		153'668.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	500		300		499.37	
3134.00		Sachversicherungsprämien	400		400		356.85	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	1'000		1'000			
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		3'437.70	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		1'600		1'716.05	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	200					
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000			
3300.90		Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	39'700		39'700		39'737.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'500		1'900		1'875.60	
4240.07	K	Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut		80'000		70'000		82'878.80
4240.08		Kasse Hauptsammelstelle Div. Wertstoffe		6'000		6'000		5'891.90
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		20'000		19'981.50
4980.00		Interne Übertragungen		154'500		131'500		112'241.67
2050		**Gemeindestrassen**	**4'727'650**	**923'100**	**4'153'650**	**836'400**	**4'114'522.30**	**827'721.26**
		Nettoergebnis		**3'804'550**		**3'317'250**		**3'286'801.04**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	741'200		766'100		783'231.25	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'500		-700		-13'852.15	
3049.00		Übrige Zulagen	11'200		13'000		9'947.10	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'100		58'000		58'216.95	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	82'100		87'500		89'919.25	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'400		18'400		18'812.70	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000		8'000		10'535.00	
3091.00		Personalwerbung	500		500		324.30	
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'000		1'500		926.90	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		28'449.60	
3101.01		Schneeräumungsmaterial (Salz, Splitt)	18'000		21'000		5'636.80	
3101.02		Strassenbezeichnungsschilder	13'000		17'500		374.15	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500		176.75	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	3'600		3'600		2'755.75	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500		10'700		31'898.95	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		5'792.05	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'100					
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'500		1'000		294.30	
3119.01		Fahnenschmuck	3'000		3'000		1'904.30	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	432'000		392'000		429'317.45	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	20'200		43'000		81'022.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		828.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'400		6'700		6'481.20	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	350'000		90'000		71'612.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		10'419.35	
3137.00		Steuern und Abgaben	7'000		7'000		5'888.45	
3141.00	K	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	700'000		405'000		400'486.10	
3141.01		Unterhalt Waldstrassen	14'000		16'000		12'006.50	
3141.02		Unterhalt Opfikerpark allgemein	45'000		45'000		31'012.25	
3141.03		Schneeräumung durch Dritte	81'000		81'000		94'584.25	
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten			500			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'000		47'000		82'294.50	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000		3'400.00	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		3'000		1'161.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	450		650		343.60	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					205.00	
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'457'400		1'450'300		1'354'033.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	272'400		272'400		272'429.40	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'900		4'600		2'069.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	116'100		116'100		105'184.00	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'000					
3910.00	K	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	138'100		115'800		114'400.00	
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000		60'000		65'028.10
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'000		30'000		30'154.50
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		10'000		15'000		6'447.50
4631.00		Beiträge vom Kanton		405'000		410'500		407'391.16
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		308'100		290'900		288'700.00
4990.00		Übrige interne Verrechnungen		30'000		30'000		30'000.00
2060		**Abwasserbeseitigung**	**4'768'100**	**4'768'100**	**3'912'100**	**3'912'100**	**4'125'496.23**	**4'125'496.23**
3049.00		Übrige Zulagen	10'000		10'000		7'756.60	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		750		100.75	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		250		31.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000		793.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000			
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		4'824.40	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'000		55'000		77'244.40	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	10'000		13'000		10'000.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'144.55	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		900.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	45'000		50'000		23'167.05	
3133.00		Informatik-Nutzungsaufwand	12'600		12'600		25'842.65	
3134.00		Sachversicherungsprämien	500		500		286.95	
3137.00		Steuern und Abgaben	700		600		645.00	
3142.01		Unterhalt Glattpark-See	35'000		35'000		6'745.85	
3143.00	K	Unterhalt übrige Tiefbauten	279'000		139'000		200'895.00	
3143.01		TV-Kontrolle SEVO	110'000		110'000		102'359.65	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		508.00	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		2'000.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-112'900		-144'000		-89'932.44	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	156'200		73'100		156'181.10	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000		5'075.35	
3614.00	K	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	3'800'000		3'200'000		3'271'881.12	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	325'400		313'700		305'900.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'300		13'200		6'146.00	
3980.00		Interne Übertragungen	4'000		4'000		4'000.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		33'600.00
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300'000		3'300'000		3'302'970.70
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						746.00
4510.00		Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		1'325'800		469'500		636'971.53
4612.00		Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000		25'000		48'408.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		97'300		97'600		102'800.00
2064		**Fernwärme**	**30'000**		**30'000**		**70'441.10**	
		Nettoergebnis		**30'000**		**30'000**		**70'441.10**
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		30'000		70'441.10	
2065		**Energie- und Effizienzmassnahmen**	**113'700**		**128'250**		**98'823.90**	**1'300.00**
		Nettoergebnis		**113'700**		**128'250**		**97'523.90**
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'047.20	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	6'000		2'000		2'772.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	89'700		93'250		90'004.70	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000		5'000		5'000.00	
3130.03		Anlässe	2'000		2'000			
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		25'000			
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'300.00
2066		**Parkentwicklung Opfikerpark**	**506'600**		**475'600**		**494'087.70**	**321.30**
		Nettoergebnis		**506'600**		**475'600**		**493'766.40**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		1'699.30	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		7'939.30	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		632.50	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'000		4'774.75	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	200'000		185'000		197'195.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		881.95	
3141.02	K	Unterhalt Opfikerpark allgemein	20'000		5'000		10'349.90	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	270'600		270'600		270'615.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						321.30
2068		**Forstwesen**	**117'400**		**107'400**		**77'677.30**	
		Nettoergebnis		**117'400**		**107'400**		**77'677.30**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	300		300		266.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		19.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		4.05	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		84.00	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'600		9'600		5'627.60	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100		12'100		12'132.00	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	95'200		85'200		59'543.90	
2070		**Naturschutz / Landwirtschaft**	**98'750**		**100'050**		**62'269.65**	
		Nettoergebnis		**98'750**		**100'050**		**62'269.65**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	1'000		600		851.55	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		2.05	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	2'700		9'700		50.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	54'700		49'400		39'176.15	
3130.03		Anlässe	10'500		10'500		7'019.60	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000					
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	14'000		14'000		771.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	300		300		44.10	
3300.20		Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'500		6'500		6'492.00	
3635.00		Beiträge an private Unternehmen	8'000		9'000		7'863.20	
2075		**Übriger Umweltschutz**	**209'800**	**57'300**	**178'900**	**10'000**	**155'820.30**	**31'577.60**
		Nettoergebnis		**152'500**		**168'900**		**124'242.70**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	300		300		82.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	152'600		122'400		101'583.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'400		9'200		7'570.20	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	12'200		16'900		13'027.20	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'400		1'189.25	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		100.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00		Drucksachen, Publikationen	200		200		1'126.90	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		14'850.75	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					5'921.70	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000		500			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3170.00		Reisekosten und Spesen			500			
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000		869.00	
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmen	8'000		8'000		8'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						21'400.00
4910.00	K	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'300				
4980.00		Interne Übertragungen		10'000		10'000		10'177.60
2080		**Raumordnung**	**1'142'200**		**1'068'000**		**1'101'560.30**	**18'000.00**
		Nettoergebnis		**1'142'200**		**1'068'000**		**1'083'560.30**
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	315'000		260'000		313'648.50	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'860.85	
3170.00		Reisekosten und Spesen					50.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	131'200		131'200		131'257.00	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	392'400		372'400		372'402.40	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	87'000		83'000		82'141.55	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	214'100		218'900		199'200.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'000.00
2085		**Energieversorgung**						**108'200.00**
		Nettoergebnis					**108'200.00**	
4391.00		Aufwertungen VV						108'200.00
2099		**Öffentliche Brunnen**	**99'000**		**99'000**		**95'208.10**	
		Nettoergebnis		**99'000**		**99'000**		**95'208.10**
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	99'000		99'000		95'208.10	
30		**Bevölkerungsdienste**	**14'426'450**	**4'709'800**	**14'313'750**	**4'469'800**	**13'424'830.28**	**4'814'577.27**
		Nettoergebnis		**9'716'650**		**9'843'950**		**8'610'253.01**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010	**Einwohnerdienste**	**1'019'250**	**685'000**	**1'004'300**	**730'000**	**968'313.15**	**678'477.90**
	Nettoergebnis		**334'250**		**274'300**		**289'835.25**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	557'500		524'200		510'435.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'200		-3'700		-2'351.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'500		39'000		38'317.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'600		33'300		30'442.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		8'000		7'838.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'300		10'300		4'040.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		1'297.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'513.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		186.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'346.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		1'930.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	550		1'900		618.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'500		6'965.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		500		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000		4'640.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		600		430.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		492.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'000		4'500		5'982.30	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	330'000		340'000		323'487.50	
3601.02	Herstellung ID-Karten	15'000		17'000		15'325.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'000		4'000		4'373.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700		9'700		9'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		650'000		680'000		644'753.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000		40'000		23'303.35
4270.00	Bussen		10'000		10'000		10'200.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						221.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3011		**Allgemeine Dienste**	**283'850**	**38'800**	**345'550**	**38'800**	**332'888.60**	**38'000.00**
		Nettoergebnis		**245'050**		**306'750**		**294'888.60**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	232'400		285'900		279'535.20	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'402.80	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200		21'200		20'607.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	28'800		31'300		29'858.95	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		4'300		4'168.25	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500		50.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'800		1'800		1'900.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	550		550		172.00	
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'800		38'800		38'000.00
3012		**Bewilligungen**	**59'000**	**56'000**	**62'000**	**80'000**	**64'170.50**	**60'598.60**
		Nettoergebnis		**3'000**	**18'000**			**3'571.90**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	3'000		2'000		3'790.70	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000		779.80	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'000		58'000		59'600.00	
4120.01		Gewerbebewilligungen		20'000		15'000		25'112.10
4120.02	K	Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)		30'000		60'000		29'136.75
4120.03		Veranstaltungen		6'000		5'000		6'290.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						59.75
3014		**Parkplatzbewirtschaftung**	**216'200**	**530'000**	**276'400**	**470'000**	**224'215.26**	**551'301.10**
		Nettoergebnis	**313'800**		**193'600**		**327'085.84**	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		400		316.65	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500		102.70	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			40'000			
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500		4'000		2'330.65	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	80'000		80'000		70'325.85	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	30'000		30'000		32'997.96	
3134.00		Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'319.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000		40'000		36'940.55	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften			9'000		8'900.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'800		11'800		11'781.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'700		58'400		58'200.00	
4240.12		Parkkarten Blaue Zone		170'000		160'000		179'160.00
4240.13	K	Parkuhren		300'000		250'000		310'395.10
4240.14		interne Bewirtschaftung		60'000		60'000		61'746.00
3020		**Stadtpolizei**	**1'804'100**	**652'700**	**1'849'200**	**656'200**	**1'677'530.14**	**681'705.81**
		Nettoergebnis		**1'151'400**		**1'193'000**		**995'824.33**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'147'300		1'187'900		1'093'972.10	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'308.70	
3049.00		Übrige Zulagen	58'300		55'000		39'598.25	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'800		91'900		84'530.55	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	147'500		152'300		133'337.75	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'100		18'900		17'320.20	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'000		19'500		13'443.40	
3091.00		Personalwerbung	500		500		421.65	
3099.00		Übriger Personalaufwand					538.00	
3100.00		Büromaterial	1'000		1'500		627.85	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		10'461.65	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	200		200		154.25	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500		800		504.00	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500		14'300		10'204.25	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'000		37'000		17'345.90	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	84'500		68'900		69'853.40	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	14'500		14'200		13'154.05	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	8'000		9'000		5'722.49	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'900		1'700.00	
3130.03		Anlässe	1'000		1'000		841.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.22	K	Präventionspatrouille	95'000		80'000		93'743.10	
3134.00		Sachversicherungsprämien	4'500		4'200		4'139.60	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		31'500		18'930.20	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	15'800		13'600		17'628.55	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		11'040.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		481.70	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'600		21'100		21'144.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		13'130.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		18'000		34'061.95
4270.00		Bussen		470'000		470'000		474'543.86
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'500		2'500		2'170.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		140'200		155'700		157'800.00
3030		**Feuerwehr**	**1'058'750**	**495'800**	**1'019'600**	**482'100**	**933'598.25**	**496'154.45**
		Nettoergebnis		**562'950**		**537'500**		**437'443.80**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	95'000		90'000		88'575.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	4'500		3'800		4'233.00	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	308'100		313'700		290'622.20	
3010.01		Sold für Übungen	180'000		180'000		158'380.00	
3010.02		Sold für Ernstfalleinsätze	150'000		150'000		141'017.50	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-6'000		-6'514.70	
3049.00		Übrige Zulagen	3'400		3'400		2'880.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'600		33'700		32'630.05	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	38'700		35'500		34'998.00	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'700		4'800		5'022.40	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'600		40'600		38'630.65	
3099.00		Übriger Personalaufwand	22'200		18'400		14'820.85	
3100.00		Büromaterial	500		500		164.55	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		27'000		20'314.75	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	3'500		4'000		2'160.90	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		1'250		1'125.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'600		1'148.25	
3112.00	K	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	57'100		16'300		7'044.70	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					3'130.05	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		389.15	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	300		300		566.10	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	3'800		3'800		2'990.05	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'250		2'250		2'252.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		6'873.00	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'500		30'500		30'491.70	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000		3'000		70.00	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	20'000		16'000		17'265.10	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		1'600.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'000		30'700		30'718.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'500		2'488.50
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		758.95
4260.01		Schlüsselbüchsen		5'000		6'000		4'852.45
4260.02		Feuermeldeanlagen-Gebühren		22'000		22'000		22'000.00
4260.03	K	Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)		200'000		180'000		204'398.30
4260.04		Verschiedene Dienstleistungen		22'400		22'400		20'920.00
4260.05		Feuerwehreinsätze (ausgenommen)		35'000		40'000		34'844.25
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		179'800		179'800		179'692.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'600		26'400		26'200.00
3031		**Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz**	**21'200**		**21'100**		**20'252.55**	
		Nettoergebnis		**21'200**		**21'100**		**20'252.55**
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'900		3'900		3'216.20	
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		2'500.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'436.35	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300		13'200		13'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3032		**Gemeindeführungsorgan**	**24'600**		**19'850**		**15'440.10**	
		Nettoergebnis		**24'600**		**19'850**		**15'440.10**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	4'800					
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	1'800		1'800			
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100			
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			50			
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'000		2'000			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'340.10	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'300		13'200		13'100.00	
3033		**Zivilschutz**	**383'000**		**323'000**		**306'902.20**	
		Nettoergebnis		**383'000**		**323'000**		**306'902.20**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		334.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		897.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'575.70	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	380'000		320'000		304'095.00	
3040		**Freizeitbad Opfikon**	**4'155'450**	**2'064'000**	**3'806'500**	**1'829'200**	**4'135'889.20**	**2'062'011.96**
		Nettoergebnis		**2'091'450**		**1'977'300**		**2'073'877.24**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	800		800		656.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'375'700		1'267'200		1'405'739.55	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'355.00	
3049.00		Übrige Zulagen	1'000		1'000			
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'600		94'500		104'225.55	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	151'300		140'700		141'647.45	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'100		19'300		19'751.90	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'500		14'500		10'379.75	
3091.00		Personalwerbung	1'000		1'000		1'090.00	
3099.00		Übriger Personalaufwand	3'900		3'850		2'381.80	
3100.00		Büromaterial	2'000		2'500		1'276.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	K	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'000		90'000		117'260.70	
3101.03		Shop	30'000		30'000		27'347.20	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	15'000		20'000		12'860.50	
3105.01	K	Esswaren	160'000		130'000		162'249.45	
3105.02	K	Getränke	60'000		45'000		64'217.20	
3106.00		Medizinisches Material	1'000		2'000		166.35	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000			
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'000		22'000		13'131.45	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		10'000		8'729.75	
3113.00		Anschaffung Hardware			5'000			
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'000			
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'900		5'000		5'812.55	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	650'000		500'000		657'249.40	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	20'000		35'000		18'399.60	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	25'000		23'000		25'402.95	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	750		750		730.00	
3130.03		Anlässe	15'000		15'000		15'500.55	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					2'660.30	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'000		3'500		5'596.95	
3137.00		Steuern und Abgaben	900		900		800.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	20'000		32'000		20'147.20	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'000		55'000		52'818.00	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		20'000		18'383.05	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000		15'000		13'656.95	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		959.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	500		500		773.40	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'600		11'600		11'639.00	
3980.00		Interne Übertragungen	1'203'900		1'185'900		1'198'604.45	
4231.00		Kursgelder		310'000		300'000		312'618.55
4231.02		Kursgelder Aquafit		45'000		50'000		45'248.85
4240.00	K	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100'000		950'000		1'104'303.45
4240.10		Massagen		7'000		15'000		6'590.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00		Verkäufe		10'000		10'000		9'463.50
4250.10	K	Esswaren		350'000		280'000		343'107.05
4250.11	K	Getränke		160'000		140'000		154'900.25
4250.12		Snackautomat						592.10
4250.13		Shop		50'000		50'000		53'303.05
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		10'000		7'811.06
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'173.85
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'000		22'200		21'900.00
3041		**Sportanlage Au**	**817'700**	**34'000**	**802'800**	**34'000**	**780'372.05**	**90'987.95**
		Nettoergebnis		**783'700**		**768'800**		**689'384.10**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'600		101'700		100'631.70	
3043.00		Wohnungszulagen	3'850		3'850		3'840.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400		7'900		7'853.60	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	14'200		14'100		13'795.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		2'400		2'518.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		7'601.95	
3102.00		Drucksachen, Publikationen					707.05	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		30'000		20'709.50	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'000		70'000		91'027.15	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		10'198.45	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	150		150		120.25	
3134.00		Sachversicherungsprämien	2'800		1'200		2'838.80	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	60'000		60'000		56'062.05	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		19'286.35	
3170.00		Reisekosten und Spesen	100		100		818.60	
3190.00		Schadenersatzleistungen					7'000.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'600		15'800		15'600.00	
3980.00		Interne Übertragungen	489'400		460'600		419'762.80	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'117.95
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'000		9'000		47'300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'000		25'000		25'570.00
3042	**Schiessanlage Rohr**	**166'850**	**28'500**	**176'150**	**28'500**	**102'954.70**	**30'636.50**
	Nettoergebnis		**138'350**		**147'650**		**72'318.20**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	10'400		9'800		9'825.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600		3'600		3'244.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		973.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		48.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		20'000		26'985.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'182.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		15'000		17'283.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700					
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		862.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		12'000		3'003.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'050.00	
3980.00	Interne Übertragungen	100'300		110'900		38'495.55	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		12'000		12'000		12'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		16'500		16'500		18'636.50
3043	**Übriger Sport**	**135'700**	**12'000**	**135'700**	**8'000**	**137'738.00**	**12'220.00**
	Nettoergebnis		**123'700**		**127'700**		**125'518.00**
3632.01	Kunsteisbahn Kloten	27'000		27'000		27'025.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'000		60'000		62'213.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'700		48'700		48'500.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000		8'000		12'220.00
3044	**Kulturförderung**	**52'000**		**37'000**		**43'476.65**	
	Nettoergebnis		**52'000**		**37'000**		**43'476.65**
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		5'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		748.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'000		30'000		42'728.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3045		**Übrige Freizeitgestaltung**	**28'000**		**28'000**		**48'000.00**	
		Nettoergebnis		**28'000**		**28'000**		**48'000.00**
3636.01		Verein Freizeitaktion	18'000		18'000		18'000.00	
3636.02		Freizeitclub - Behinderte	10'000		10'000		30'000.00	
3050		**Bundesbahnen**	**698'200**	**110'000**	**705'000**	**110'000**	**734'105.83**	**107'623.00**
		Nettoergebnis		**588'200**		**595'000**		**626'482.83**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100				52.95	
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	700		700		702.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	1'400		1'300		1'473.83	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		7'215.35	
3631.00		Beiträge an Kanton	660'000		670'000		696'085.00	
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmen	28'000		25'000		28'576.05	
4240.13		Parkuhren		110'000		110'000		107'623.00
3051		**Öffentlicher Verkehr**	**3'498'100**		**3'697'100**		**2'893'509.05**	
		Nettoergebnis		**3'498'100**		**3'697'100**		**2'893'509.05**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		923.05	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3634.00	K	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'497'000		3'695'000		2'892'486.00	
3060		**City-Bus**	**4'500**	**3'000**	**4'500**	**3'000**	**5'474.05**	**4'860.00**
		Nettoergebnis		**1'500**		**1'500**		**614.05**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		259.95	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		975.50	
3137.00		Steuern und Abgaben	1'000		1'000		818.00	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		3'420.60	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		3'860.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35		**Gesellschaft**	**30'626'000**	**16'570'800**	**27'803'950**	**16'021'300**	**28'146'242.77**	**15'266'034.23**
		Nettoergebnis		**14'055'200**		**11'782'650**		**12'880'208.54**
3510		**Pflegefinanzierung / Langzeitpflege**	**10'076'000**		**8'393'200**		**9'707'708.22**	
		Nettoergebnis		**10'076'000**		**8'393'200**		**9'707'708.22**
3632.02	K	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	1'856'700		1'350'600		1'781'359.40	
3632.03	K	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	2'951'300		2'693'600		2'491'105.95	
3632.04	K	Beiträge an Tertianum Bubenholz	1'090'000		1'009'000		1'165'943.65	
3632.05	K	Beiträge an Spitex Opfikon	1'488'000		1'240'000		1'412'016.97	
3632.06	K	Beiträge an Spitex andere	2'690'000		2'100'000		2'832'140.55	
3635.00		Beiträge an private Unternehmen					25'141.70	
3515		**Pflegeheim Tertianum Bubenholz**	**45'600**		**87'600**		**185'914.00**	
		Nettoergebnis		**45'600**		**87'600**		**185'914.00**
3635.00	K	Beiträge an private Unternehmen	45'600		87'600		185'914.00	
3520		**Prävention / Ambulante Krankenpflege**	**213'000**		**212'200**	**1'000**	**202'063.95**	**2'800.00**
		Nettoergebnis		**213'000**		**211'200**		**199'263.95**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			34'600		34'310.15	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600		1'300.75	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			500		525.15	
3099.00		Übriger Personalaufwand	500		500			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	20'000		24'000		19'865.00	
3130.03		Anlässe	1'000		5'500		4'945.60	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'000		14'000		10'580.00	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	22'000		3'000		2'287.80	
3636.00	K	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	155'500		129'500		128'249.50	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen				1'000		2'800.00
3525		**Übriges Gesundheitswesen**	**134'900**		**134'500**		**134'801.80**	**115'947.00**
		Nettoergebnis		**134'900**		**134'500**		**18'854.80**
3130.00		Dienstleistungen Dritter					3'494.80	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		1'600		1'289.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00		Sachversicherungsprämien	3'300		3'300		3'300.00	
3614.00		Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	86'400		86'400		85'796.00	
3631.00		Beiträge an Kanton	43'200		43'200		40'921.05	
4391.00		Aufwertungen VV						115'947.00
3530		**Friedhof und Bestattung**	**605'700**	**77'000**	**577'450**	**87'000**	**571'695.30**	**53'623.65**
		Nettoergebnis		**528'700**		**490'450**		**518'071.65**
3049.00		Übrige Zulagen	900		900		40.40	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		2.90	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		.70	
3099.00		Übriger Personalaufwand	500					
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	72'050		65'300		55'741.75	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	1'000				976.55	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000					
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		15'000		8'231.20	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000		15'000		15'671.25	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	175'000		175'000		121'420.80	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		175.20	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000					
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	195'000		188'500		194'733.95	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'500		10'500		9'912.10	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	600		600			
3170.00		Reisekosten und Spesen			400		422.70	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	5'000		8'000		2'906.60	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'400		62'000		61'500.00	
3980.00		Interne Übertragungen	33'400		35'900		99'959.20	
4240.00	K	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		63'000		73'000		38'345.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		14'000		15'278.65
3540		**Bürgerliche Abteilung**	**82'500**	**56'000**	**81'400**	**52'000**	**81'428.95**	**54'200.00**
		Nettoergebnis		**26'500**		**29'400**		**27'228.95**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		7'000.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500				521.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100				107.10	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'900		74'400		73'800.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		52'000		48'000		51'800.00
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		4'000		4'000		2'400.00
3550		**Alterszentrum Gibeleich**	**16'804'600**	**16'080'800**	**15'660'600**	**15'508'700**	**14'917'688.51**	**14'684'189.13**
		Nettoergebnis		**723'800**		**151'900**		**233'499.38**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'512'000		9'767'600		8'733'395.15	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-54'230.05	
3049.00		Übrige Zulagen	348'100		315'500		275'515.65	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	798'000		736'300		660'911.30	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	1'057'700		934'300		884'694.90	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	125'600		150'700		135'924.55	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	226'500		131'800		92'859.70	
3091.00		Personalwerbung	40'100		38'500		27'776.95	
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	187'900		140'100		65'731.65	
3100.00		Büromaterial	20'000		21'000		14'225.20	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	174'200		162'000		118'157.60	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	5'500		5'700		3'980.70	
3105.00		Lebensmittel	768'000		738'000		731'477.70	
3106.00		Medizinisches Material	191'500		195'500		163'075.50	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'000		110'200		163'464.35	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	49'200		45'300		28'036.10	
3116.00		Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	8'900		5'000		7'074.00	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	337'500		332'900		285'919.95	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	15'000		65'000		899'559.45	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	35'500		39'400		36'713.48	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'600		21'700		19'965.35	
3130.03		Anlässe	29'000		29'700		22'960.75	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	65'000		108'000		8'004.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00		Sachversicherungsprämien	25'400		27'000		23'139.50	
3137.00		Steuern und Abgaben	20'900		17'500		16'740.15	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	16'500		24'000		6'630.70	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	318'600		321'600		344'591.40	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	15'000		20'000		237.15	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	92'800		86'300		86'060.95	
3153.00		Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'000		19'000		243.25	
3156.00		Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	22'000		31'000		22'468.10	
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	200'000		98'000		149'776.71	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	62'000		62'000		128'088.05	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien			9'000		5'469.70	
3170.00		Reisekosten und Spesen	14'700		14'500		10'143.45	
3181.00	K	Tatsächliche Forderungsverluste	55'000		25'500		18'432.72	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	761'200		761'200		769'333.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700		18'700			
3320.00		Planmässige Abschreibungen Software	20'000		31'100		11'139.00	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	40'000					
4220.01	K	Pension		4'536'000		4'665'600		4'158'100.90
4220.02		Pflegekosten Versicherer		1'378'800		1'299'500		1'200'144.00
4220.03		Pflegekosten Bewohner		568'500		585'000		535'055.47
4220.04		Betreuung		1'386'000		1'425'600		1'324'785.00
4220.05		Heimex		27'000		27'000		41'637.70
4240.09		Leistungen der Hauswirtschaft und Wäscherei		24'000		25'000		20'019.35
4240.15	K	Pflegeleistungen Versicherer		1'080'900		929'200		991'028.24
4240.16	K	Pflegeleistungen Klient		420'300		299'100		330'159.82
4250.00		Verkäufe		650'000		643'800		607'746.39
4250.08		Mahlzeitendienst		830'000		775'000		856'169.50
4250.09		Medikamente und Pflegematerial		69'000		69'000		-470.82
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		197'200		193'300		203'651.68
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		506'000		509'500		438'843.50
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				500		173.25
4611.00		Entschädigungen vom Kanton						391.15
4632.00	K	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'402'100		4'056'600		3'976'754.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000		5'000		
3551	**Altersfonds Opfikon**	**17'800**	**17'800**	**17'800**	**17'800**	**13'300.45**	**13'300.45**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		45.85	
3130.03	Anlässe	2'000				384.00	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	3'800		3'800		6'076.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		7'000		5'100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000		6'000		1'694.35	
4390.00	Übriger Ertrag		2'000		2'000		4'320.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		14'000		14'000		7'224.20
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'800		1'800		1'756.25
3560	**Anlaufstelle 60+**	**283'400**		**290'350**		**270'867.45**	**1'540.00**
	Nettoergebnis		**283'400**		**290'350**		**269'327.45**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	700		700		718.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	163'500		168'200		160'035.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		12'600		12'093.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'900		22'200		21'775.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		2'600		2'484.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		4'200		6'196.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		850		641.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600		1'000		847.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					293.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		12'000		10'896.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'184.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			100		50.00	
3130.03	Anlässe	32'000		32'000		26'525.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000		10'000		9'517.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	18'000		17'000		17'607.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'540.00
3570	**Jugendarbeit**	**353'600**		**367'500**		**328'889.91**	**5'194.00**
	Nettoergebnis		**353'600**		**367'500**		**323'695.91**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'200		252'400		253'693.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-11'538.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000		18'500		18'882.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'800		25'700		25'996.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'800		3'800		3'615.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'500		13'700		1'470.00	
3091.00	Personalwerbung					823.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'350		1'250		720.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		115.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'500		2'966.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'700		3'700		3'209.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'900		3'100		3'050.00	
3130.03	Anlässe	8'000		8'000		4'133.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		900		694.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		878.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		11'000		9'879.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		955.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		240.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	16'000		16'000		9'103.46	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'194.00
3571	**Bereich Kinder und Familien**	**281'450**	**37'000**	**283'850**	**39'600**	**253'930.32**	**38'846.00**
	Nettoergebnis		**244'450**		**244'250**		**215'084.32**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'400		195'500		180'018.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-112.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'900		14'600		12'963.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'900		20'800		16'973.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		3'000		2'663.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'500		3'500		415.00	
3091.00	Personalwerbung					962.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'210.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		84.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		16.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000		1'978.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'500		14'900		12'506.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'301.65	
3130.03	Anlässe	9'600		11'000		9'036.12	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'500		10'500		9'898.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		240.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800		3'800		3'774.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'500		1'846.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		34'500		37'100		37'000.00
3572	**Spielraum ara Glatt**	**65'450**		**67'300**	**2'000**	**54'651.05**	**3'650.00**
	Nettoergebnis		**65'450**		**65'300**		**51'001.05**
3099.00	Übriger Personalaufwand	750		700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		3'472.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		266.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		8'500		2'538.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200		3'000		2'455.10	
3130.03	Anlässe	2'500		2'500		2'300.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500		8'000		6'617.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'500		37'100		37'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				2'000		3'650.00
3580	**Integration**	**902'400**	**164'100**	**906'800**	**165'800**	**732'913.65**	**146'594.00**
	Nettoergebnis		**738'300**		**741'000**		**586'319.65**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'400		75'300		73'008.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		5'600		5'387.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300		9'200		9'015.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900		1'100		1'112.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600		600		50.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'211.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		138.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500		1'266.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'500		51'500		43'086.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000		2'000		2'991.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		300.00	
3130.03	Anlässe	8'000		7'500		4'272.75	
3130.23	Integrationsangebote mit LV Kanton Zürich	200'000		200'000		158'277.90	
3130.24	Spielgruppenbetrieb	291'000		291'000		255'896.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000		30'300		28'511.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'300		75'300		75'225.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		277.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'500		2'475.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	135'200		147'000		70'409.10	
4230.00	Schulgelder		20'000		25'000		2'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500		3'500		3'500.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		140'600		137'300		140'594.00
3590	**Quartierarbeit**	**292'850**	**800**	**298'600**	**11'000**	**273'209.66**	**10'850.00**
	Nettoergebnis		**292'050**		**287'600**		**262'359.66**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	141'100		138'500		149'560.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'740.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'300		10'200		11'099.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'100		10'300		13'040.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		2'100		2'114.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500		1'132.80	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	150		500		198.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		3'637.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'500		671.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		162.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	600		1'000		8'556.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			400		722.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000		20'000		10'647.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		600		345.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		12'700		4'013.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'400		2'200		1'899.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		600.00	
3130.03	Anlässe	22'000		25'000		27'222.31	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		119.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	200		200		265.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500		3'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'700		3'700		1'621.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000		11'700		11'066.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200		1'200			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		2'000		808.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'900		37'800		36'743.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		3'200		222.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		479.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200		200		200.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				10'000		10'050.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				400		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		600		400		600.00
3595	**Gesellschaft übriges**	**466'750**	**137'300**	**424'800**	**136'400**	**417'179.55**	**135'300.00**
	Nettoergebnis		**329'450**		**288'400**		**281'879.55**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	363'800		337'100		333'292.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'100		24'900		24'692.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'300		48'400		47'222.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'250		5'000		4'912.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		1'000		3'116.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		6'000		1'616.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		499.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'360.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	300		300		250.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		700			
3130.03	Anlässe	1'400		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		218.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		137'300		136'400		135'300.00
45	**Sozialamt**	**56'048'400**	**33'588'200**	**51'069'900**	**29'966'100**	**51'436'918.60**	**29'292'901.66**
	Nettoergebnis		**22'460'200**		**21'103'800**		**22'144'016.94**
4513	**Fachstelle für Erwachsenenschutz**	**3'516'900**	**3'516'900**	**3'482'200**	**3'482'200**	**3'145'711.50**	**3'145'711.50**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'265'500		2'319'200		1'960'653.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'987.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	168'700		172'600		146'772.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	282'800		295'300		241'270.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'400		35'400		30'157.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000		23'000		10'207.50	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		2'599.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'500		2'210.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00		Büromaterial	7'500		7'000		7'368.55	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		2'200		2'739.45	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		407.60	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		8'000		17'408.25	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500				2'349.45	
3113.00		Anschaffung Hardware	2'000		2'000		1'147.90	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	83'000		51'000		92'349.20	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	100'000		70'000		140'395.15	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	24'000		22'000		23'744.95	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'210.00	
3130.25		Aufwendungen für Klienten	68'000		62'000		63'702.30	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	60'000		50'000		62'541.65	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		918.70	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		20'000		20'028.55	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		4'000		2'879.10	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	201'000		199'000		183'760.85	
3170.00		Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		4'765.60	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					1'310.00	
3910.00	K	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	150'300		123'800		123'800.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		15'000		13'417.05
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'500		4'500		4'315.00
4612.00	K	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'667'000		1'900'700		1'213'132.90
4632.01	K	Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen		400'000		300'000		493'528.00
4632.02	K	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden		850'000		600'000		995'280.00
4690.00	K	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		580'400		662'000		426'038.55
4516		**Integrationsprojekt**	**1'347'300**	**907'000**	**1'357'300**	**1'120'700**	**1'131'403.93**	**1'376'119.50**
		Nettoergebnis		**440'300**		**236'600**	**244'715.57**	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter			150'000		22'142.60	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	20'000		20'000			
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000		20'000			
3614.00	K	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	910'000		1'020'000		74'929.20	
3615.00	K	Entschädigungen an private Unternehmen	150'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmen					1'010'032.00	
3636.00	K	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	247'300		147'300		24'300.13	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000		50'000		7'773.60
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		857'000		1'070'700		1'368'345.90
4520		**Sozialversicherungen**	**200'000**	**7'000**	**125'000**	**12'000**	**204'200.10**	**12'225.00**
		Nettoergebnis		**193'000**		**113'000**		**191'975.10**
3633.00	K	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	200'000		125'000		204'200.10	
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		7'000		12'000		12'225.00
4522		**Krankenversicherung**	**3'548'000**	**3'565'000**	**2'969'000**	**2'985'000**	**3'153'464.50**	**3'169'395.51**
		Nettoergebnis	**17'000**		**16'000**		**15'931.01**	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	3'000		4'000		2'473.60	
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmen					1'099'331.45	
3635.10	K	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	2'650'000		1'920'000		2'051'659.45	
3635.14	K	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	850'000		1'000'000			
3637.10		Beiträge an Sozialhilfebeziehende	25'000		25'000			
3637.14		Beiträge an vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufent-haltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	20'000		20'000			
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						744.05
4290.01		Eingelöste Verlustscheine		40'000		40'000		35'321.16
4630.00		Beiträge vom Bund		-20'000		-20'000		-17'660.60
4631.00		Beiträge vom Kanton		2'025'000		1'945'000		2'035'799.95
4637.10	K	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		1'500'000		1'000'000		1'115'190.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4637.14		Durch vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren und schutzbedürftige Personen rückerstattete Prämien, individuelle Prämienverbilligung (IPV), Regionale Durchschnittsprämie (RDP) und weitere nachträgliche Erträge		20'000		20'000		
4525		**Zusatzleistungen AHV/IV**	**17'849'700**	**12'662'000**	**16'909'900**	**12'123'000**	**16'886'599.27**	**11'449'920.27**
		Nettoergebnis		**5'187'700**		**4'786'900**		**5'436'679.00**
3181.20		Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	13'000		23'000		8'932.70	
3181.22		Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)			1'500		149.50	
3181.24		Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	8'000		8'000		36.30	
3181.26		Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	8'000		8'000			
3181.28		Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	6'000		6'000		14'479.00	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	400		400		369.75	
3613.00	K	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	553'300		443'000		463'629.00	
3637.20	K	Ergänzungsleistungen zur IV	5'571'000		5'400'000		5'232'662.00	
3637.21	K	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'760'000		8'350'000		8'444'492.00	
3637.22		EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	426'000		450'000		438'130.40	
3637.23	K	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	884'000		750'000		725'202.62	
3637.24	K	Beihilfen	1'050'000		950'000		1'018'961.00	
3637.26		Gemeindezuschüsse	570'000		520'000		539'555.00	
4290.20		Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						2'907.81
4290.24		Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						201.96
4290.26		Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						271.23

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		38'000		38'000		34'901.70
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		11'684'000		11'125'000		10'461'792.30
4637.13		Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus						16'057.70
4637.20		Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		740'000		770'000		780'394.00
4637.21	K	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		110'000		50'000		32'715.00
4637.22		Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000		10'000		32'462.90
4637.24	K	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		60'000		90'000		66'007.67
4637.26		Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		20'000		40'000		22'208.00
4527		**Überbrückungsleistungen**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**30'000**	**17'167.00**	**17'167.00**
3637.60		Überbrückungsleistungen	30'000		30'000		17'167.00	
4630.00		Beiträge vom Bund		30'000				17'167.00
4637.60		Rückerstattungen Überbrückungsleistungen				30'000		
4530		**Kinder- und Jugendhilfe**	**4'196'000**	**148'000**	**4'088'600**	**166'000**	**4'076'020.45**	**151'126.45**
		Nettoergebnis		**4'048'000**		**3'922'600**		**3'924'894.00**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	24'000		17'000		21'803.70	
3631.00		Beiträge an Kanton	3'434'000		3'343'600		3'372'009.95	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000		43'000		26'855.00	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	695'000		685'000		655'351.80	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		6'000		7'454.70
4290.01		Eingelöste Verlustscheine		40'000		10'000		46'718.80
4637.00	K	Beiträge von privaten Haushalten		100'000		150'000		96'952.95
4535		**Invalidität**	**128'000**		**115'000**		**81'490.25**	
		Nettoergebnis		**128'000**		**115'000**		**81'490.25**
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000					
3130.00		Dienstleistungen Dritter	4'000		6'500		1'920.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'000		1'000.00	
3130.03		Anlässe	1'000					
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500		7'500			
3636.00	K	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110'000		100'000		78'570.25	
4536		**Legat Heiler**	**6'900**	**6'900**	**6'900**	**6'900**	**1'414.60**	**1'414.60**
3502.00		Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'500		1'500		1'414.60	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'400		5'400			
4502.00		Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		5'400		5'400		
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'500		1'500		1'414.60
4550		**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**13'264'000**	**8'400'000**	**10'900'000**	**6'420'000**	**11'460'687.25**	**6'752'501.63**
		Nettoergebnis		**4'864'000**		**4'480'000**		**4'708'185.62**
3637.30	K	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'334'000		5'200'000		5'039'711.67	
3637.34	K	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4'930'000		3'600'000		4'220'050.55	
3637.35	K	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'000'000		2'100'000		2'200'925.03	
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		270'000		220'000		196'174.00
4631.35	K	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'000'000		1'150'000		1'273'159.36
4637.30	K	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'830'000		2'600'000		2'828'778.80
4637.34	K	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'300'000		1'500'000		1'525'643.75
4637.35		Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'000'000		950'000		928'745.72
4562		**Asylwesen**	**6'078'000**	**3'630'000**	**5'435'600**	**2'971'200**	**5'596'355.50**	**2'509'734.01**
		Nettoergebnis		**2'448'000**		**2'464'400**		**3'086'621.49**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	993'100		985'300		207'783.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'900		73'400		15'760.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	91'400		101'700		17'482.35	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'600		15'100		3'238.25	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000		20'000		9'695.00	
3091.00		Personalwerbung					2'189.10	
3099.00		Übriger Personalaufwand	4'000		1'500		3'361.70	
3100.00		Büromaterial	4'000		4'000		3'948.30	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		1'000		308.20	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		34.20	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000		4'000			
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					109.00	
3113.00		Anschaffung Hardware	2'000		2'000			
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	45'000		10'000			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		636.20	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	70'000		386'500		78'005.10	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	16'500		15'000		16'045.35	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500			
3130.25		Aufwendungen für Klienten	5'000		5'000		743.05	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000		30'000		18'977.20	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000		90'000		42'289.35	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000		10'000		7'610.25	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	842'200		842'200		727'406.55	
3170.00		Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		378.25	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'900		94'400		75'542.40	
3614.00	K	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	275'000				1'656'142.10	
3637.00	K	Beiträge an private Haushalte	3'273'000		2'600'000		2'564'532.35	
3980.00		Interne Übertragungen	131'400		136'500		144'138.15	
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		876'000		847'200		806'948.87
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'000		4'000		255.00
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		2'500'000		1'870'000		1'702'530.14
4637.00		Beiträge von privaten Haushalten		250'000		250'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
4565		**Soziale Wohlfahrt übriges**	**5'883'600**	**715'400**	**5'650'400**	**649'100**	**5'682'404.25**	**707'586.19**
		Nettoergebnis		**5'168'200**		**5'001'300**		**4'974'818.06**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	12'500		12'500		12'500.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	16'000		18'000		11'078.55	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'345'900		2'289'100		2'430'841.45	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-34'614.80	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	176'300		172'300		183'119.10	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	261'300		264'700		263'330.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'200		34'800		36'583.85	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'000		28'000		18'694.10	
3091.00		Personalwerbung	4'500		4'500		1'567.50	
3099.00		Übriger Personalaufwand	4'500		3'600		2'538.65	
3100.00		Büromaterial	1'000				290.65	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
3102.00		Drucksachen, Publikationen	1'500		500		1'297.20	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'500		2'900		935.60	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3113.00		Anschaffung Hardware	5'000		5'000		557.45	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	55'100		34'700		31'695.65	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	85'000		85'000		72'266.35	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	200'000		175'000		200'812.90	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	7'000		7'000		4'549.90	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'000		6'600		8'058.00	
3130.25		Aufwendungen für Klienten	1'000		1'000		7.75	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	115'000		115'000		112'076.45	
3134.00		Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'800.00	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		50'000		47'217.05	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	37'000		20'000		32'700.10	
3160.00	K	Miete und Pacht Liegenschaften	660'000		565'000		590'134.20	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		701.50	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		13'742.95	
3320.00		Planmässige Abschreibungen Software	17'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.07		Entschädigung private Beistände	50'000		50'000		56'072.90	
3632.08	K	Entschädigung Berufsbeistände	250'000		165'000		352'880.00	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500		12'500		12'200.00	
3690.00		Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	1'436'700		1'512'600		1'212'768.65	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		15'210.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		40'000		33'842.54
4480.00	K	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		630'000		565'000		634'433.65
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'400		24'100		24'100.00
47		**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**3'544'200**	**3'544'200**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'393'643.25**	**3'393'643.25**
4710		**KESB Kreis Bülach Süd**	**3'544'200**	**3'544'200**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'393'643.25**	**3'393'643.25**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'223'800		2'144'700		2'054'954.25	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-27'356.25	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	164'900		159'200		152'104.05	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	255'900		254'900		239'636.35	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	25'400		32'200		30'680.85	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'000		23'000		11'331.20	
3090.02		Aus- und Weiterbildung PRIMA	5'000		5'000		3'515.50	
3091.00		Personalwerbung	5'000		5'000		2'924.20	
3099.00		Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		9'077.60	
3100.00		Büromaterial	12'000		11'000		11'784.60	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		465.70	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		5'614.45	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	9'000		9'000		5'847.35	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		3'000		2'494.20	
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000		25'000		11'350.50	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		4'003.40	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		19'908.05	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'714.15	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'000		11'800		10'131.15	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	200'000		155'000		255'701.23	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00		Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'848.35	
3137.01	K	Schadensersatzkosten	10'000		20'000			
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000		28'000		29'445.75	
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000		27'800		20'527.52	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	185'000		185'000		181'223.05	
3170.00		Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		2'703.10	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		12'480.85	
3199.01	K	Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	100'000		90'000		157'332.10	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'200		180'200		180'200.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		230'000		230'000		333'861.65
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		30'000		48'975.05
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'000		6'000		8'020.00
4612.00	K	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'411'900		2'288'200		2'216'056.45
4690.00		Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		856'300		850'600		786'730.10
50		**Schule**	**76'547'350**	**4'262'350**	**73'334'800**	**3'806'600**	**70'446'917.90**	**4'561'046.80**
		Nettoergebnis		**72'285'000**		**69'528'200**		**65'885'871.10**
5000		**Schule Lättenwiesen**	**7'043'750**	**109'600**	**6'463'200**	**104'800**	**6'439'915.91**	**99'932.00**
		Nettoergebnis		**6'934'150**		**6'358'400**		**6'339'983.91**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	137'300		64'600		2'129.40	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500					
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	1'302'200		1'142'100		1'219'789.85	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-5'000		-14'396.65	
3042.00		Verpflegungszulagen	11'300		10'400		11'664.95	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'300		90'300		87'267.50	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	142'900		134'400		115'278.20	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'000		18'400		21'747.35	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	81'150		58'200		63'207.75	
3091.00		Personalwerbung	2'500		1'500		576.60	
3099.00		Übriger Personalaufwand	22'500		23'300		22'733.50	
3100.00		Büromaterial	800		400		342.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900		3'800		4'434.75	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	3'900		1'250		1'298.10	
3104.00	K	Lehrmittel	233'300		210'800		208'024.51	
3105.00		Lebensmittel	3'700				3'925.95	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800		2'500		591.05	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	49'150		9'600		38'139.45	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	83'400		56'050		67'578.15	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100		100		65.50	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500					
3130.03		Anlässe	6'500		3'600		1'545.20	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'000		7'500		8'304.75	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'600		8'400		5'250.10	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	21'500		14'300		26.80	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	15'000		22'200		12'783.45	
3170.00		Reisekosten und Spesen	800		900		764.50	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	76'050		80'500		46'414.95	
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	4'697'100		4'503'100		4'510'427.90	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'600		14'400		2'332.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		70'000		72'400		79'600.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000		18'000		18'000.00
5001		**Schule Mettlen**	**4'896'450**	**56'600**	**4'341'200**	**54'800**	**6'196'191.12**	**74'920.00**
		Nettoergebnis		**4'839'850**		**4'286'400**		**6'121'271.12**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'400		57'300		2'760.15	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500					
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	854'800		749'900		1'251'027.85	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-5'000		-16'882.20	
3042.00		Verpflegungszulagen	6'700		6'500		10'775.90	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'800		59'300		87'569.45	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	105'100		100'800		138'909.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'000		12'200		22'503.85	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	62'700		41'100		68'713.66	
3091.00		Personalwerbung	1'500		1'500		968.60	
3099.00		Übriger Personalaufwand	12'300		6'300		19'316.35	
3100.00		Büromaterial	800		400		200.10	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		782.30	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	2'500		850		734.05	
3104.00		Lehrmittel	135'500		126'250		111'802.25	
3105.00		Lebensmittel	2'400				1'521.20	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'200				547.59	
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	221'600		8'600		27'565.82	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	57'000		38'850		126'819.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100		100		110.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		750.00	
3130.03		Anlässe	10'300		3'700		1'615.65	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'800		5'100		7'257.55	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		2'250.45	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'700		10'300		23'656.30	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	19'000		30'700		14'548.90	
3170.00		Reisekosten und Spesen	900		900		2'735.05	
3171.00	K	Exkursionen, Schulreisen und Lager	60'250		45'350		59'502.65	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	3'077'600		3'032'200		4'228'128.90	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000		7'200		5'720.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		40'600		40'600		62'200.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
5002		**Schule Glattpark**	**6'319'550**	**85'600**	**6'520'800**	**67'600**	**6'276'461.16**	**62'864.00**
		Nettoergebnis		**6'233'950**		**6'453'200**		**6'213'597.16**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder					820.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'100		98'800		2'318.50	
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	1'132'920		1'150'900		1'146'094.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-5'000		-10'527.70	
3042.00		Verpflegungszulagen	9'300		9'900		10'216.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	98'100		91'100		81'548.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	155'100		136'800		121'229.25	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'300		18'600		21'740.00	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	84'150		73'400		39'872.00	
3091.00		Personalwerbung	1'500		1'500		576.60	
3099.00		Übriger Personalaufwand	16'500		21'300		21'621.00	
3100.00		Büromaterial	800		400		323.35	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'450		3'900		2'378.60	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	3'450		1'300		1'368.55	
3104.00		Lehrmittel	193'600		186'650		218'883.26	
3105.00		Lebensmittel	3'100				832.90	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'400				2'028.65	
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	87'800		42'100		50'052.55	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	90'880		65'950		56'014.75	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100		100		60.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000		1'000.00	
3130.03		Anlässe	19'050		11'000		3'523.60	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	9'200		7'800		4'347.25	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'800		8'800		7'365.25	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'800		11'400		5'512.20	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	15'000		22'200		13'076.15	
3170.00		Reisekosten und Spesen	900		900		2'639.80	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	89'650		87'500		65'542.00	
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	4'087'600		4'472'500		4'406'003.50	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'800		10'800		6'064.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		56'800		56'800		56'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5003		**Gesamtschule Oberhausen**	**5'437'650**	**84'000**	**6'004'000**	**85'400**	**5'453'488.63**	**59'332.00**
		Nettoergebnis		**5'353'650**		**5'918'600**		**5'394'156.63**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	157'900		100'200		1'267.50	
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	1'017'550		955'600		875'941.80	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-8'000		-8'000		-3'316.25	
3042.00		Verpflegungszulagen	8'700		8'900		8'470.90	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'200		76'400		63'361.35	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	114'600		110'400		88'779.95	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'000		15'700		18'116.65	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	65'500		77'400		24'356.30	
3091.00		Personalwerbung	2'000		2'000		1'270.03	
3099.00		Übriger Personalaufwand	14'300		15'300		16'635.30	
3100.00		Büromaterial	1'200		800		787.20	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600		3'300		1'642.25	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	2'800		1'100		540.85	
3104.00	K	Lehrmittel	165'900		190'250		150'671.05	
3105.00		Lebensmittel	4'500		11'600		3'701.15	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000				3'977.45	
3113.00		Anschaffung Hardware					12.40	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'700		42'300		55'351.15	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	97'250		51'450		88'266.50	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100		200		133.95	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500					
3130.03		Anlässe	5'200		4'900		814.30	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	17'300		19'300		18'096.75	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		5'100		1'464.10	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	12'700		10'500		3'840.55	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	15'000		22'200		13'076.30	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'050		1'000		1'079.35	
3171.00	K	Exkursionen, Schulreisen und Lager	81'800		99'200		74'106.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027 Aufwand	Budget 2027 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	3'513'800		4'185'400		3'932'643.80	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					8'400.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'400		18'000		12'342.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		62'600		60'400		39'990.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
5004		**Schule Halden**	**7'516'200**	**111'800**	**7'728'100**	**111'800**	**7'323'545.12**	**122'010.05**
		Nettoergebnis		**7'404'400**		**7'616'300**		**7'201'535.07**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'600		79'700			
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500					
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	597'600		643'600		537'194.95	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'000		-3'000		-440.10	
3042.00		Verpflegungszulagen	3'900		4'900		4'725.85	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'300		50'700		37'240.30	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	63'800		65'500		48'647.90	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'100		10'400		14'508.00	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	65'100		71'000		36'127.00	
3091.00		Personalwerbung	1'000		1'000		1'539.20	
3099.00		Übriger Personalaufwand	24'500		19'700		20'675.35	
3100.00		Büromaterial	400		400		221.30	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900		3'900		4'950.65	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	3'900		1'300		1'208.30	
3104.00	K	Lehrmittel	379'800		300'750		253'211.70	
3105.00	K	Lebensmittel	1'300		50'400		45'595.30	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		3'000		5'356.00	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'100		9'700		15'387.36	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	19'800		33'600		26'084.75	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	207'650		143'850		93'136.75	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100		100		50.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'050					
3130.03		Anlässe	9'100		6'500		2'019.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	107'800		107'800		95'161.35	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		10'000		11'860.70	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	30'200		25'200		11'281.10	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		14'556.95	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'500		3'500		4'347.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	950		700		1'676.45	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	163'350		174'100		172'565.66	
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	5'647'900		5'898'800		5'843'282.95	
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		32'400		32'400		33'642.05
4631.00		Beiträge vom Kanton		72'400		72'400		81'368.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
5005		**Schule Bubenholz**	**4'276'050**	**50'400**	**3'528'400**	**37'800**	**1'805'025.72**	
		Nettoergebnis		**4'225'650**		**3'490'600**		**1'805'025.72**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'500		26'600		1'014.00	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500					
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	759'400		709'900		273'197.20	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-5'000		-4'484.80	
3042.00		Verpflegungszulagen	6'600		5'900		2'636.80	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'700		52'100		20'654.35	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	88'600		89'100		28'418.00	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'200		10'800		5'132.75	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	75'050		78'200		40'155.10	
3091.00		Personalwerbung	900		1'500		1'134.80	
3099.00		Übriger Personalaufwand	9'100		7'800		5'307.80	
3100.00		Büromaterial	800		400		865.45	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'800		2'200		1'884.75	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'800		720			
3104.00		Lehrmittel	98'200		102'950		112'458.89	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00		Lebensmittel	1'600				1'495.90	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte					355.00	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200				27'867.30	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	27'900		5'730		132'053.83	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	77'500		21'850		34'554.55	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100		100		143.85	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		250.00	
3130.03		Anlässe	3'000		3'050		1'139.85	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'800		4'300		1'754.45	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		2'750		2'158.50	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'500		2'800		14.85	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	15'000		23'200		5'145.90	
3170.00		Reisekosten und Spesen	800		900		1'137.65	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'800		30'250		2'959.45	
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	2'914'700		2'349'800		1'105'619.55	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'400		1'800		
4631.00		Beiträge vom Kanton		36'000		36'000		
5010		**Schulische Angebote/Dienste**	**11'372'400**	**1'566'400**	**11'241'100**	**1'192'600**	**9'497'387.34**	**1'573'032.80**
		Nettoergebnis		**9'806'000**		**10'048'500**		**7'924'354.54**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'732'600		3'545'400		3'365'623.60	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'000		-4'500		-6'719.10	
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	3'071'200		2'998'200		2'553'204.25	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'000		-4'000		-42'750.65	
3042.00		Verpflegungszulagen	17'050		18'800		12'710.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400'750		378'500		343'219.40	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	533'900		547'100		441'196.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	81'100		79'000		68'926.75	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	98'900		76'950		27'469.38	
3091.00		Personalwerbung	3'500		4'000		3'033.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00		Übriger Personalaufwand	13'450		12'000		7'051.90	
3100.00		Büromaterial	54'050		45'600		16'721.35	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'300		10'300		4'615.25	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	3'300		3'300		58.25	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	3'400		2'250		1'305.75	
3104.00		Lehrmittel	25'200		25'700		19'270.93	
3106.00		Medizinisches Material	60'800		65'000		47'349.82	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		21'300		2'891.90	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		103'800		24'924.77	
3113.00		Anschaffung Hardware	88'900		99'950		34'668.50	
3116.00		Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	10'000				11'315.75	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	426'050		406'500		214'177.75	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'300		12'300		26'336.67	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	641'600		654'550		442'187.20	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	78'200		74'100		67'503.67	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'450		6'150		4'070.00	
3130.03		Anlässe	1'500		2'500		1'181.05	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'000		8'000		8'087.15	
3136.00		Honorare privatärztlicher Tätigkeit	44'000		44'000		36'553.55	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		47.85	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'000		2'370.00	
3153.00		Informatik-Unterhalt (Hardware)	103'200		102'300		22'619.75	
3156.00		Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	17'000		15'000		14'250.65	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000		8'100			
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	120'000		120'000		102'387.35	
3170.00		Reisekosten und Spesen	6'700		4'850		2'532.45	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		322.85	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'500		6'500		6'500.00	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'632'000		1'741'600		1'576'071.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen					34'100.00	
4231.00		Kursgelder		307'600		327'600		307'616.00
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		808'500		716'000		806'022.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.01		Eingelöste Verlustscheine						947.50
4631.00		Beiträge vom Kanton		450'300		149'000		458'447.00
5020		**Tagesstrukturen**	**5'137'450**	**1'772'650**	**4'446'550**	**1'724'100**	**4'515'284.15**	**1'959'734.65**
		Nettoergebnis		**3'364'800**		**2'722'450**		**2'555'549.50**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'983'400		2'403'300		2'710'481.75	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-6'000		-486.40	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	214'700		211'800		201'364.05	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	260'700		270'700		218'496.10	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	44'200		43'600		40'367.20	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	44'200		45'400		10'415.00	
3091.00		Personalwerbung	2'500		2'500		540.50	
3099.00		Übriger Personalaufwand	16'650		17'700		7'963.80	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	77'000		71'600		47'269.70	
3104.00		Lehrmittel	4'900		5'400		2'040.20	
3105.00		Lebensmittel	44'500		43'000		24'547.90	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500		1'304.35	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	32'400		36'700		21'315.45	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	1'246'200		1'118'900		1'098'794.95	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	300				213.20	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		1'297.50	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		1'875.05	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'000		6'000		1'017.80	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften			500			
3170.00		Reisekosten und Spesen					14.00	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'300		48'750		18'293.50	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	8'500		11'500		3'224.30	
3631.00		Beiträge an Kanton	2'500		1'200		2'434.25	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'000		104'000		102'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'772'650		1'724'100		1'957'930.70
4290.01		Eingelöste Verlustscheine						1'803.95
5021		**Vorschulische familienergänzende Betreuung**	**2'957'400**		**2'857'400**		**2'771'094.05**	**157'848.98**
		Nettoergebnis		**2'957'400**		**2'857'400**		**2'613'245.07**
3637.00	K	Beiträge an private Haushalte	2'900'000		2'800'000		2'714'594.05	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'400		57'400		56'500.00	
4630.00		Beiträge vom Bund						157'848.98
5030		**Veranstaltungen / Kurse**	**234'900**	**102'900**	**215'500**	**96'200**	**288'242.15**	**116'885.22**
		Nettoergebnis		**132'000**		**119'300**		**171'356.93**
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	120'000		102'000		163'408.05	
3042.00		Verpflegungszulagen	200		200		119.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'700		9'800		13'055.95	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100				6'434.70	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		2'200		1'509.35	
3104.00		Lehrmittel	5'300		5'300		6'606.60	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					91.65	
3170.00		Reisekosten und Spesen					536.00	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	96'000		96'000		96'387.85	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					93.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		89'200		89'200		92'376.25
4631.00		Beiträge vom Kanton		13'700		7'000		24'508.97
5040		**Externe Angebote**	**6'878'000**	**157'300**	**6'500'100**	**166'400**	**5'889'093.50**	**137'957.10**
		Nettoergebnis		**6'720'700**		**6'333'700**		**5'751'136.40**
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	1'223'000		1'093'400		1'280'892.35	
3170.00		Reisekosten und Spesen	900					
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	4'900		8'500		663.25	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500		500		517.00	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	656'700		587'800		483'229.75	
3631.00	K	Beiträge an Kanton	4'050'600		4'330'500		3'791'934.40	
3635.00	K	Beiträge an private Unternehmen	941'400		479'400		331'856.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00		Schulgelder		145'600		160'400		127'223.10
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'700		6'000		10'734.00
5050		**Behörden und Verwaltung**	**3'144'150**	**165'100**	**2'413'600**	**165'100**	**2'845'035.05**	**196'530.00**
		Nettoergebnis		**2'979'050**		**2'248'500**		**2'648'505.05**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	97'600		97'600		91'895.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	2'000		1'400		1'973.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'493'200		1'100'400		1'216'624.35	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000		-492.90	
3042.00		Verpflegungszulagen					25.65	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120'700		86'300		98'665.55	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	179'300		137'900		150'349.85	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	24'900		17'800		20'129.55	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'200		37'900		24'369.05	
3091.00		Personalwerbung	3'500		3'500		3'422.65	
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	190'600		96'600		85'224.45	
3099.03		Prämien an Personal	30'000		10'000		21'500.00	
3100.00		Büromaterial	2'000		2'000		1'850.05	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		3'494.30	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	3'000		4'300		2'443.05	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		700		1'394.05	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000		2'300			
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		1'753.00	
3113.00		Anschaffung Hardware					928.35	
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	36'200		14'000			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	181'500		185'500		446'027.15	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	18'100		20'600		18'010.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'750		3'600		2'950.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	7'100		7'100		7'100.00	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		4'570.15	
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		57'500		23'618.55	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000		5'000			
3170.00		Reisekosten und Spesen	12'800		3'300		9'821.20	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	580'200		424'800		587'970.00	
3320.00		Planmässige Abschreibungen Software	91'000		91'000			
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					19'419.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		3'700		3'700		3'430.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		161'400		161'400		193'100.00
5060		**Schulliegenschaften**	**11'333'400**		**11'074'850**		**11'146'154.00**	
		Nettoergebnis		**11'333'400**		**11'074'850**		**11'146'154.00**
3980.00		Interne Übertragungen	11'333'400		11'074'850		11'146'154.00	
55		**Stadtammann und Betreibungsamt**	**1'495'900**	**1'830'000**	**1'504'300**	**1'837'500**	**1'461'821.80**	**2'035'859.99**
		Nettoergebnis	**334'100**		**333'200**		**574'038.19**	
5510		**Stadtammann und Betreibungsamt**	**1'495'900**	**1'830'000**	**1'504'300**	**1'837'500**	**1'461'821.80**	**2'035'859.99**
		Nettoergebnis	**334'100**		**333'200**		**574'038.19**	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	940'100		964'200		938'366.40	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'700		-3'600		-4'281.45	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'900		71'700		70'344.85	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	85'400		88'900		83'504.90	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'900		14'700		14'159.10	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'800		16'300		11'140.00	
3091.00		Personalwerbung	200		200		80.00	
3099.00		Übriger Personalaufwand	900		900		700.00	
3100.00		Büromaterial	900		900			
3102.00		Drucksachen, Publikationen	5'400		6'200		4'461.60	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'800		800		841.65	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		286.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300		3'300		2'129.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	3'300		3'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	46'900		42'400		42'729.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'500		105'000		82'207.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	196'000		180'000		208'629.70	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'900		2'000		1'020.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900		900		964.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'900		3'900		3'891.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		646.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'830'000		1'837'500		2'029'459.99
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'400.00
60	**Finanzabteilung - Steueramt**	**2'318'300**	**195'943'200**	**2'270'600**	**185'886'500**	**2'729'287.82**	**202'245'926.48**
	Nettoergebnis	**193'624'900**		**183'615'900**		**199'516'638.66**	
6010	**Steuerverwaltung**	**1'150'800**	**105'000**	**1'156'200**	**100'000**	**1'087'085.43**	**110'287.12**
	Nettoergebnis		**1'045'800**		**1'056'200**		**976'798.31**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	741'800		748'200		671'126.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'800		-1'700		-941.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'100		55'500		50'011.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'200		69'000		63'185.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'500		11'200		10'133.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		6'000		3'410.00	
3091.00	Personalwerbung					324.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		846.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		511.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	170'000		160'000		186'429.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'330.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000		14'600.40	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800		2'800		2'848.45	
3170.00		Reisekosten und Spesen	500		500			
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					952.00	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	81'000		90'000		80'216.90	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		5'000		10'000		4'360.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000		90'000		105'927.12
6020		**Gemeindesteuern**	**1'167'500**	**195'838'200**	**1'114'400**	**185'786'500**	**1'642'202.39**	**202'135'639.36**
		Nettoergebnis	**194'670'700**		**184'672'100**		**200'493'436.97**	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	10'000		8'000		11'897.09	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	530'000		530'000		623'856.78	
3499.10		Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	140'000		130'000		169'426.50	
3499.11		Vergütungszinsen auf Grundsteuern	20'000		14'000		291'440.80	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	400'000		360'000		470'763.62	
3631.00		Beiträge an Kanton	19'200		19'500		21'240.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'300		42'900		43'400.00	
3980.00		Interne Übertragungen	10'000		10'000		10'177.60	
4000.00	K	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		34'700'000		33'000'000		33'924'365.50
4000.10		Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'800'000		7'300'000		9'665'758.20
4000.20		Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		350'000		350'000		69'422.03
4000.40		Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'100'000		2'000'000		2'107'424.70
4000.50		Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-550'000		-550'000		-524'585.25
4000.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-90'000		-90'000		-85'452.35
4001.00		Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'300'000		3'000'000		2'975'728.75
4001.10		Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		700'000		700'000		367'747.90
4001.20		Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000		20'000		36'573.04
4001.40		Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		700'000		700'000		588'962.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.50		Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-300'000		-300'000		-179'308.35
4002.00	K	Quellensteuern natürliche Personen		11'000'000		9'000'000		10'939'464.55
4008.00		Personensteuern		435'000		435'000		432'388.66
4010.00	K	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		103'500'000		97'000'000		102'366'249.50
4010.10		Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400'000		400'000		-128'926.40
4010.20		Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		30'000		30'000		16'335.32
4010.40		Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		8'300'000		8'300'000		9'836'752.85
4010.50	K	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3'350'000		-1'200'000		-6'815'825.35
4010.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-60'000		-60'000		-30'881.45
4011.00		Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'500'000		10'000'000		11'099'272.80
4011.10		Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		600'000		600'000		-559'452.40
4011.20		Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						167.33
4011.40		Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		900'000		900'000		4'068'661.05
4011.50		Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-800'000		-250'000		-760'158.05
4022.00		Grundstückgewinnsteuern		13'000'000		13'000'000		20'785'798.90
4033.00		Hundesteuern		115'200		117'000		124'260.00
4401.10		Zinsen auf ordentliche Steuern		300'000		260'000		383'361.13
4401.11		Zinsen auf Grundsteuern		8'000		4'500		150'504.40
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		900'000		900'000		908'592.00
4612.00		Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		330'000		220'000		372'437.65
61		**Finanzabteilung - Liegenschaften**	**17'761'900**	**15'380'350**	**17'188'350**	**15'116'000**	**17'277'321.20**	**15'361'596.90**
		Nettoergebnis		**2'381'550**		**2'072'350**		**1'915'724.30**
6100		**Schulzentrum**	**861'800**	**861'800**	**855'300**	**855'300**	**913'044.80**	**913'044.80**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'600		20'600		20'332.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'514.50	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800		2'800		2'797.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		311.35	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		2'733.65	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		15'000		1'111.95	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'658.80	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'000		45'400		62'211.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		5'314.75	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	155'000		158'200		214'470.10	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					716.40	
3170.00		Reisekosten und Spesen					48.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	592'600		590'500		585'824.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						13'365.80
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		20'000		17'415.50
4980.00		Interne Übertragungen		841'800		835'300		882'263.50
6101		**Primarschule Mettlen und Hort**	**896'450**	**896'450**	**742'900**	**742'900**	**1'112'717.85**	**1'112'717.85**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	192'700		185'600		191'316.75	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'223.60	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'900		13'850		13'165.30	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		9'200		10'202.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		2'400		2'639.00	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000					
3099.00		Übriger Personalaufwand			700			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000		13'000		19'889.45	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'743.40	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					999.60	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	143'000		92'000		270'949.70	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					70'892.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	300				248.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	17'800		16'400		17'871.70	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	36'200		1'200		3'741.60	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	227'700		168'600		270'002.10	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'719.85	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	80'000		80'000		81'055.60	
3170.00		Reisekosten und Spesen	250		250			
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'000		26'000		26'068.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'500		91'500		91'537.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'000		42'200		41'900.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
4980.00		Interne Übertragungen		896'450		742'900		1'112'517.85
6102	K	**Kiga Mettlen (Dorfstrasse 10)**					**15'938.30**	**15'938.30**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					7'569.90	
3134.00		Sachversicherungsprämien					375.05	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude					7'993.35	
4980.00		Interne Übertragungen						15'938.30
6103		**Primarschule Lättenwiesen**	**1'013'550**	**1'013'550**	**1'040'450**	**1'040'450**	**1'160'249.60**	**1'160'249.60**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	166'850		165'500		184'795.15	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-180.00	
3043.00		Wohnungszulagen	4'350		4'350		4'320.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'700		12'650		14'082.10	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		15'300		18'853.20	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700		2'200		2'580.40	
3099.00		Übriger Personalaufwand			700			
3101.00	K	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	80'000		70'000		85'886.65	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'444.10	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	248'000		276'500		248'317.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'178.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	300		800		246.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'500		14'500		14'854.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		200		75.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000		9'500		15'485.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	323'000		333'500		426'944.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		8'736.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		192.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'100		23'100		23'064.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	77'500		77'500		77'478.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'900		15'900		15'895.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		7'979.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'000		65'000		65'394.60
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'550		18'550		18'441.00
4980.00	Interne Übertragungen		922'000		948'900		1'068'434.20
6104	**Kiga Lättenwiesen/Schuza/Hort**	**98'800**	**98'800**	**98'400**	**98'400**	**114'908.00**	**114'908.00**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					1'841.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		172.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		600		1'139.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					17'527.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'100		28'100		24'711.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	69'500		69'500		69'515.00	
4980.00	Interne Übertragungen		98'800		98'400		114'908.00
6105	**Oberstufe Halden**	**2'375'650**	**2'375'650**	**2'400'450**	**2'400'450**	**2'337'776.65**	**2'337'776.65**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'600		106'650		105'325.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200		7'950		7'842.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'300		8'600		8'440.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'500		1'473.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'600				1'992.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00		Übriger Personalaufwand			700			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000		50'000		49'863.85	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			14'800		28'805.65	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					297.05	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	245'000		230'200		244'981.30	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	300		300		272.80	
3134.00		Sachversicherungsprämien	27'800		25'500		27'721.75	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	23'500		3'500		3'742.20	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	361'600		412'700		336'498.45	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		2'292.60	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800		2'800		5'586.25	
3170.00		Reisekosten und Spesen	250		250			
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'000		13'000			
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'397'300		1'396'700		1'396'703.45	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	108'800		108'800		101'937.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						898.00
4980.00		Interne Übertragungen		2'375'650		2'400'450		2'336'878.65
6106		**Kiga Halden**	**115'000**	**115'000**	**122'900**	**122'900**	**107'104.25**	**107'104.25**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'900		34'700		32'511.05	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		2'600		2'421.15	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900		3'900		3'829.20	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		500		497.80	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100		86.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	700		600		726.75	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'800		20'700		25'897.80	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'800		59'800		41'134.00	
4980.00		Interne Übertragungen		115'000		122'900		107'104.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6110		**Schule Oberhausen**	**751'850**	**751'850**	**750'800**	**750'800**	**805'206.45**	**805'206.45**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'000		74'000		62'204.35	
3010.09	K	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'600					
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800		5'550		4'632.25	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	500		3'800		3'678.00	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		1'000		908.20	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3091.00		Personalwerbung					140.55	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		19'901.70	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		1'718.80	
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen					1'652.00	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'712.65	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'000		36'500		47'036.45	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					285.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	300				249.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'400		5'300		5'441.30	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	26'000		15'500		3'741.60	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	199'600		195'000		255'556.40	
3170.00		Reisekosten und Spesen	250		1'350			
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	381'300		381'300		381'348.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-170.00
4980.00		Interne Übertragungen		751'850		750'800		805'376.45
6111		**Turnhalle Oberhausen**	**234'900**	**234'900**	**228'100**	**228'100**	**239'898.15**	**239'898.15**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		1'091.40	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					391.00	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'100		18'000		44'597.90	
3134.00		Sachversicherungsprämien	2'100		2'000		2'145.60	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	62'100		60'500		49'110.25	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	127'000		127'000		126'967.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'600		7'600		7'595.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						677.20
4980.00		Interne Übertragungen		234'900		228'100		239'220.95
6112		**Schule Glattpark**	**2'290'100**	**2'290'100**	**2'282'150**	**2'282'150**	**2'263'657.20**	**2'263'657.20**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'400		105'500			
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'550		7'900			
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300		9'900			
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'500			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		22'395.80	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		3'000		2'240.55	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'000		105'000		116'894.55	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					97'290.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	450				452.55	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					102.70	
3134.00		Sachversicherungsprämien	17'500		13'000		17'507.65	
3137.00		Steuern und Abgaben	100		250		75.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	1'000		3'000			
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	256'200		263'300		245'865.90	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'187.05	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'411'600		1'405'400		1'410'193.45	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	335'400		335'400		335'452.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500				2'371.00
4980.00		Interne Übertragungen		2'287'600		2'282'150		2'261'186.20
6113		**Schule Bubenholz**	**1'562'450**	**1'562'450**	**1'533'200**	**1'533'200**	**1'160'555.05**	**1'160'555.05**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'400		86'900		51'162.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'600					
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'650		6'500		3'810.10	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000		4'800		2'735.25	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'200		745.80	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'500					
3091.00		Personalwerbung					365.55	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		12'934.50	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'545.45	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					282.75	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	107'000		121'800		15'321.40	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	300				162.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	3'200				3'162.30	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	60'000		56'000		29'585.85	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	210'400		196'400		55'964.25	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					211.75	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	909'100		1'020'600		839'237.85	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	127'500				127'327.60	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		1'562'450		1'533'200		1'160'555.05
6115		**Kiga Dorfstrasse 27**	**122'600**	**122'600**	**81'750**	**81'750**	**94'923.60**	**94'923.60**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'700		15'700		15'548.65	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'200		1'157.65	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		250		237.90	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000					
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'400		4'000		5'436.45	
3134.00		Sachversicherungsprämien	500		500		569.05	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	8'100					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'900		5'500		17'435.90	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'300		38'300		38'272.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'300		10'300		10'266.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		122'600		81'750		94'923.60
6116		**Kiga Dammstr. 25/27**	**122'200**	**122'200**	**120'000**	**120'000**	**144'926.70**	**144'926.70**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		3'000		60.55	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		22'800		18'444.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'400		1'200		1'394.85	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	5'000				3'945.65	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		60'000		91'619.65	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'300		33'000		29'462.00	
4980.00		Interne Übertragungen		122'200		120'000		144'926.70
6117		**Kiga Blumenstrasse 10**	**88'900**	**88'900**	**49'100**	**49'100**	**44'978.80**	**44'978.80**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		893.60	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					899.00	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000		5'200		13'152.05	
3134.00		Sachversicherungsprämien	900		500		859.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	4'200					
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'700		28'300		14'308.50	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					814.65	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100		12'100		12'052.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		88'900		49'100		44'978.80
6118		**Kiga Rietgrabenhang**	**112'650**	**112'650**	**106'200**	**106'200**	**103'658.45**	**103'658.45**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			22'700		22'414.60	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'700		1'668.65	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			350		342.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		700		708.65	
3134.00		Sachversicherungsprämien	250		250		288.20	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'500		5'300		2'980.00	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	75'000		75'000		75'255.75	
4980.00		Interne Übertragungen		112'650		106'200		103'658.45
6124		**Kiga Lilienthal**	**247'050**	**247'050**	**245'350**	**245'350**	**240'926.10**	**240'926.10**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		2'871.70	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'050		3'050		3'302.60	
3134.00		Sachversicherungsprämien	600		900		586.10	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000		25'000		27'370.20	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	195'000		195'000		188'416.50	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'400		16'400		16'379.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		247'050		245'350		240'926.10
6125		**Kiga Wright-Place**	**156'700**	**156'700**	**132'700**	**132'700**	**126'280.15**	**126'280.15**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000					
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800		800		1'785.85	
3134.00		Sachversicherungsprämien	800		800			
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000		8'000		107.30	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	105'800		105'800		107'073.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'300		17'300		17'314.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000					
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'700		11'931.20
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				23'000		96'228.00
4980.00		Interne Übertragungen		156'700		107'000		18'120.95
6126		**Hort / ICT Lindbergh-Allee**	**174'300**	**174'300**	**175'000**	**175'000**	**167'999.30**	**167'999.30**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		255.80	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		2'000		2'347.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		976.85	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'200		26'200		18'633.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'437.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	123'000		123'000		123'513.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'800		18'800		18'835.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		174'300		175'000		167'999.30
6127	**Kiga ABZ**	**136'800**	**136'800**	**136'700**	**136'700**	**136'450.60**	**136'450.60**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		900		1'030.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		325.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'900		19'900		19'674.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	105'000		105'000		105'287.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'100		8'100		8'133.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		136'800		136'700		136'450.60
6130	**Hort Boulevard Lilienthal 31/33/35**	**102'500**	**102'500**	**127'450**	**127'450**	**106'615.05**	**106'615.05**
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			22'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'200		2'300		3'281.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		650		325.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		14'500		10'708.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'000		73'000		77'266.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'000		13'000		13'032.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		102'500		127'450		106'615.05
6131	**Tagesbetreuung Boulevard Lilienthal 26**					**-1'928.95**	**-1'928.95**
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'063.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					-2'991.95	
4980.00	Interne Übertragungen						-1'928.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6140	**Liegenschaftenverwaltung**	**770'550**	**391'000**	**777'050**	**409'000**	**751'614.55**	**395'780.65**
	Nettoergebnis		**379'550**		**368'050**		**355'833.90**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	573'400		576'100		556'603.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'700		42'900		41'667.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'500		72'700		70'087.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'700		8'800		8'559.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'400		5'000			
3090.01	Lehrlingsschulgelder	18'000		18'000		15'414.15	
3091.00	Personalwerbung					1'297.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					76.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					40.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		11.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					19.90	
3104.00	Lehrmittel	800		800		197.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		4'502.30	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'570.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	800				756.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000		36'670.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	750		600		744.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		650		125.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'000		7'000		10'230.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200		1'400		2'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					840.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000		160'000		146'780.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		251'000		249'000		249'000.00
6141	**Stadthaus**	**870'400**	**500**	**847'900**	**500**	**887'375.35**	**600.00**
	Nettoergebnis		**869'900**		**847'400**		**886'775.35**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	104'000		103'900		108'507.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		7'700		8'080.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		13'500		13'282.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'600		1'660.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'000		30'000		38'605.65	
3105.00		Lebensmittel	65'000		58'000		67'896.40	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'000		60'000		59'062.00	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		3'508.55	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'082.30	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	76'000		69'000		83'772.45	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	3'000		12'000		3'793.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	700		700		730.10	
3134.00		Sachversicherungsprämien	4'000		4'000		3'722.45	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	10'000		500		1'774.20	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	171'000		170'400		180'049.60	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		32.45	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		2'487.90	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000		4'700		3'626.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'000		1'100		941.50	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'000		10'000		10'009.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	247'100		242'600		242'588.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'200		43'200		43'162.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'000.00	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		500.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
6142		**Oberhauserstrasse 27**	**627'300**		**625'900**		**570'475.40**	
		Nettoergebnis		**627'300**		**625'900**		**570'475.40**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial					385.45	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		6'000		7'835.50	
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	64'000		62'000		66'513.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		5'195.65	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	117'000		119'500		136'278.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'612.70	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	426'300		424'400		341'064.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		9'000		9'000.00	
6143		**Turm in Opfikon**	**10'900**		**10'850**		**10'556.30**	
		Nettoergebnis		**10'900**		**10'850**		**10'556.30**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'900		2'900		2'899.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		10.70	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	150		100		126.95	
3134.00		Sachversicherungsprämien	200		200		175.05	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'100		1'100		759.20	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500		6'500		6'585.00	
6144		**Dorfträff - Dorfstrasse 32**	**212'400**	**12'400**	**217'100**	**12'400**	**198'375.30**	**12'353.40**
		Nettoergebnis		**200'000**		**204'700**		**186'021.90**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial					37.20	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000		22'000		11'594.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'400		1'300		1'330.55	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	13'000		13'700		7'887.00	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'200		26'400		23'686.50	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'200		1'200		1'208.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'000		149'900		150'079.55	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'600		2'600		2'552.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		600		600.00
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'800		11'800		11'753.40
6145		**Familiengartenanlagen**	**57'100**	**4'000**	**23'100**	**4'000**	**14'323.30**	**3'959.70**
		Nettoergebnis		**53'100**		**19'100**		**10'363.60**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'000		3'800		4'977.70	
3134.00		Sachversicherungsprämien	100		100		122.15	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	38'000		2'500			
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		14'200		6'289.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		2'500		2'934.10	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'029.70
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000		3'000		2'930.00
6146		**Bedürfnisanstalten**	**150'400**		**132'000**		**127'666.90**	
		Nettoergebnis		**150'400**		**132'000**		**127'666.90**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		2'629.10	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					467.85	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'000		6'000		11'183.45	
3134.00		Sachversicherungsprämien	200		200		207.65	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	118'000		104'600		93'453.35	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		2'500		2'432.50	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'300		7'300		7'293.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000		10'000		10'000.00	
6147		**SBB-Überdeckung**	**493'200**		**528'200**		**607'743.35**	**8'575.65**
		Nettoergebnis		**493'200**		**528'200**		**599'167.70**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000		12'000		14'512.55	
3134.00		Sachversicherungsprämien	7'300		7'000		7'251.30	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		85'300		64'876.50	
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	257'800		257'800			
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	162'100		162'100		517'103.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'575.65
6148		**B + R Station Glattbrugg**	**13'500**	**5'300**	**8'800**	**4'800**	**9'441.00**	**5'287.20**
		Nettoergebnis		**8'200**		**4'000**		**4'153.80**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial					39.35	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		1'200		2'523.40	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		7'600		6'878.25	
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'300		4'800		5'287.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6151	**Blockhütte Au**	**43'000**	**43'000**	**42'900**	**43'000**	**43'036.05**	**39'530.50**
	Nettoergebnis			**100**			**3'505.55**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		100		186.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200		1'700		2'338.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		15'725.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		84.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000		11'000		10'701.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		8'970.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		33'000		33'000		30'560.00
6152	**Bassersdorferstr. 2, Feuerwehrgeb.**	**6'800**		**3'100**		**3'637.50**	
	Nettoergebnis		**6'800**		**3'100**		**3'637.50**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'200		1'807.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		67.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500		1'800		1'763.15	
6153	**Schulstrasse 8, Schlachthaus**	**26'700**	**2'400**	**23'600**	**2'400**	**25'983.05**	**2'400.00**
	Nettoergebnis		**24'300**		**21'200**		**23'583.05**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		1'610.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		200		270.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'300		2'400		2'938.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'100		18'000		20'163.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'400		2'400		2'400.00
6157	**Asylbewerberunterkunft**	**131'400**	**131'400**	**136'500**	**136'500**	**144'138.15**	**144'138.15**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	31'100		28'600		32'367.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		673.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		27'600		31'471.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'600		74'600		74'626.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		131'400		136'500		144'138.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6160		**Freizeitbad Opfikon**	**1'203'900**	**1'203'900**	**1'185'900**	**1'185'900**	**1'198'604.45**	**1'198'604.45**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		469.65	
3134.00		Sachversicherungsprämien	11'100		11'100		11'110.55	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken			5'000			
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	261'000		238'000		253'444.85	
3170.00		Reisekosten und Spesen					416.30	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'600		24'600		24'628.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	880'700		880'700		884'528.10	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'000		8'000		8'007.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000		16'000		16'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		1'203'900		1'185'900		1'198'604.45
6161		**Sportanlage Au**	**510'800**	**510'800**	**482'000**	**482'000**	**440'482.60**	**440'482.60**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000			
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'072.35	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	2'400				1'848.65	
3140.02		Unterhalt Kunstrasen	8'000		8'000		1'803.10	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		60'000		69'519.45	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	157'900		159'200		147'540.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	181'000		181'000		180'964.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	82'400		53'700		19'735.05	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000		18'000		18'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'400		1'400		1'320.00
4471.00		Vergütung Dienstwohnungen VV		20'000		20'000		19'399.80
4980.00		Interne Übertragungen		489'400		460'600		419'762.80
6162		**Schiessanlage Rohr**	**100'300**	**100'300**	**110'900**	**110'900**	**38'495.55**	**38'495.55**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500		102.70	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					816.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'150.35	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	500		2'000		443.20	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		33'600		6'013.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'000		28'000		27'970.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'700		43'700			
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		100'300		110'900		38'495.55
6165		**Friedhof**	**33'400**	**33'400**	**35'900**	**35'900**	**99'959.20**	**99'959.20**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'500		18'500		17'870.75	
3134.00		Sachversicherungsprämien	600		600		579.10	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000		9'500		74'178.35	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300		1'300		1'331.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		33'400		35'900		99'959.20
6166		**Ifangstrasse 19**	**29'600**		**32'300**		**24'966.60**	
		Nettoergebnis		**29'600**		**32'300**		**24'966.60**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial					194.10	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					326.75	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'600		4'600		3'907.90	
3134.00		Sachversicherungsprämien	500		500		436.90	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		914.55	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000		15'700		10'223.40	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000		3'000		2'963.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
6175		**VV - übriger Aufwand/Ertrag**	**403'100**	**57'400**	**251'800**	**45'600**	**205'999.70**	**85'026.70**
		Nettoergebnis		**345'700**		**206'200**		**120'973.00**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'100		900		1'114.90	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'000.00	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	23'000				19'215.15	
3134.00		Sachversicherungsprämien	11'200		10'000		11'187.40	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	92'000		34'000		20'399.45	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	68'400		69'400		39'942.20	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	61'100		60'400		57'060.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'800		10'800		10'805.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	42'400		39'300		39'275.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	86'100		20'000			
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		100		135.00
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'400		41'500		40'891.70
4479.00		Übrige Erträge Liegenschaften VV						40'000.00
4980.00		Interne Übertragungen		4'000		4'000		4'000.00
6176		**FV - übriger Aufwand/Ertrag**	**101'000**	**716'000**	**31'000**	**716'000**	**45'317.05**	**777'838.70**
		Nettoergebnis	**615'000**		**685'000**		**732'521.65**	
3411.40		Realisierte Verluste auf Gebäuden FV					1'825.00	
3430.00	K	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	70'000					
3439.30		Sachversicherungsprämien					10.00	
3439.40		Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		13'785.60	
3439.60		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					19'215.15	
3635.01		Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Opfikon	10'000		10'000		3'481.30	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		716'000		716'000		712'303.70
4439.90		Übriger Liegenschaftenertrag FV						65'535.00
6177		**Talackerstrasse 64**	**80'900**	**112'500**	**81'900**	**112'500**	**72'795.15**	**116'435.05**
		Nettoergebnis	**31'600**		**30'600**		**43'639.90**	
3430.00		Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			3'500			
3430.40		Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'000		13'300		16'127.35	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	12'000		15'000		8'086.10	
3431.20	K	Anschaffungen Mobilien	10'000					
3439.10		Ver- und Entsorgung	22'500		22'000		21'415.45	
3439.30		Sachversicherungsprämien	600		600		572.35	
3439.40		Dienstleistungen Dritter					618.75	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'800		23'500		21'975.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100'000		100'000		100'720.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'500		12'500		15'715.05
6178	**Bassersdorferstrasse 9**	**200**	**1'000**	**200**	**1'000**	**151.50**	**1'000.00**
	Nettoergebnis	**800**		**800**		**848.50**	
3439.30	Sachversicherungsprämien	200		200		151.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'000		1'000		1'000.00
6179	**Dammstrasse 25/27**	**11'400**	**21'300**	**11'800**	**21'300**	**11'662.70**	**21'032.40**
	Nettoergebnis	**9'900**		**9'500**		**9'369.70**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		2'947.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'400		3'900		3'027.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'000		3'900		3'687.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19'000		19'000		18'752.40
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'300		2'300		2'280.00
6181	**Mettlengasse PP**	**100**	**3'400**	**100**	**3'600**	**17.20**	**3'360.00**
	Nettoergebnis	**3'300**		**3'500**		**3'342.80**	
3439.30	Sachversicherungsprämien	100		100		17.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'400		3'600		3'360.00
6182	**Mühlegasse 2-4**	**28'000**	**39'100**	**38'400**	**39'200**	**29'026.60**	**39'836.60**
	Nettoergebnis	**11'100**		**800**		**10'810.00**	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			500			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'000		7'100		5'264.05	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	4'400		11'400		7'542.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	2'500		4'500		2'076.60	
3439.30	Sachversicherungsprämien	500		500		511.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter					25.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'600		12'400		11'606.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'300		36'400		36'301.00
4439.00		Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'800		2'800		3'480.00
4439.10		Übrige Rückerstattungen Dritter						55.60
6183		**Oberhauserstrasse 29**	**71'800**	**66'100**	**34'300**	**65'900**	**37'348.10**	**67'045.85**
		Nettoergebnis		**5'700**	**31'600**		**29'697.75**	
3430.00	K	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'000					
3430.40	K	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	31'000		6'000		8'470.70	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	8'500		5'900		6'407.40	
3431.20		Anschaffungen Mobilien					1'980.80	
3439.10		Ver- und Entsorgung	7'200		7'500		6'385.95	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'100		12'900		12'103.25	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		61'800		61'600		61'820.40
4439.00		Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'300		4'300		5'225.45
6184		**Oberhauserstrasse 133**	**18'400**	**12'500**	**10'200**	**12'500**	**5'318.40**	**12'458.50**
		Nettoergebnis		**5'900**	**2'300**		**7'140.10**	
3430.40	K	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	11'700		2'000		916.25	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'000		2'500			
3439.10		Ver- und Entsorgung	100		100		86.50	
3439.30		Sachversicherungsprämien	100		100		94.25	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'500		4'500		3'221.40	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		12'000		12'000		12'024.00
4439.00		Rückerstattungen Raumnebenkosten		500		500		434.50
6185		**Oberhauserstrasse 136**	**23'800**	**20'900**	**21'400**	**20'900**	**42'728.50**	**21'960.60**
		Nettoergebnis		**2'900**		**500**		**20'767.90**
3430.40		Baulicher Unterhalt Gebäude FV					19'265.45	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	3'500		2'800		1'466.40	
3431.20		Anschaffungen Mobilien					2'682.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'400		3'900		5'380.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	500		500		483.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'400		12'200		11'450.70	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		20'700		20'700		20'719.10
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		200		200		172.95
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						824.55
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						244.00
6186	**Oberhauserstrasse 33**	**29'050**	**37'000**	**31'500**	**37'000**	**30'683.40**	**39'258.00**
	Nettoergebnis	**7'950**		**5'500**		**8'574.60**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		2.20	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'500		4'800		7'378.85	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'500		7'550		1'752.95	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					261.60	
3439.10	Ver- und Entsorgung	9'400		6'500		9'362.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien	400		400		370.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'600		9'600		8'955.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		30'500		30'500		30'498.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6'500		6'500		8'760.00
6187	**Talackerstrasse 78**	**108'700**	**232'700**	**102'800**	**230'700**	**95'043.20**	**238'239.10**
	Nettoergebnis	**124'000**		**127'900**		**143'195.90**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'700		12'000		8'006.80	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	19'000		16'300		10'720.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	15'500		10'000		15'521.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien	800		800		841.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	60'700		59'700		55'952.05	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		208'000		206'000		208'577.60
4439.00		Rückerstattungen Raumnebenkosten		24'700		24'700		29'064.80
4439.10		Übrige Rückerstattungen Dritter						596.70
6188		**Kirchensteig 9**	**24'500**	**35'200**	**18'200**	**34'200**	**16'987.45**	**37'498.25**
		Nettoergebnis	**10'700**		**16'000**		**20'510.80**	
3430.40		Baulicher Unterhalt Gebäude FV	8'000		2'000		3'045.50	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'600		2'500		1'082.05	
3439.10		Ver- und Entsorgung	200		200		175.10	
3439.30		Sachversicherungsprämien	300		300		277.75	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000		1'000		1'000.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'400		12'200		11'407.05	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		35'000		34'000		37'187.40
4439.00		Rückerstattungen Raumnebenkosten		200		200		175.10
4439.10		Übrige Rückerstattungen Dritter						135.75
6189		**Giebeleichstrasse 62**	**58'700**	**78'600**	**51'500**	**75'600**	**55'134.65**	**71'976.00**
		Nettoergebnis	**19'900**		**24'100**		**16'841.35**	
3430.00	K	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	9'000					
3430.40		Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000		10'000		14'396.20	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	7'000		9'200		6'384.35	
3431.10		Betriebs- und Verbrauchsmaterial					26.05	
3431.20		Anschaffungen Mobilien					3'780.80	
3439.10		Ver- und Entsorgung	5'500		5'500		5'151.30	
3439.30		Sachversicherungsprämien	500		500		478.10	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	22'700		22'300		20'917.85	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		70'000		67'000		62'736.00
4439.00		Rückerstattungen Raumnebenkosten		8'600		8'600		9'240.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190		**Giebeleichstrasse 64**	**46'350**	**44'000**	**50'350**	**43'800**	**36'346.90**	**42'578.00**
		Nettoergebnis		**2'350**		**6'550**	**6'231.10**	
3430.00		Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'500					
3430.40		Baulicher Unterhalt Gebäude FV	12'000		17'000		9'519.60	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	8'000		9'700		4'297.95	
3431.10		Betriebs- und Verbrauchsmaterial					57.50	
3439.10		Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		5'661.95	
3439.30		Sachversicherungsprämien	250		250		255.90	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'600		13'400		12'554.00	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		41'000		41'000		38'354.00
4439.00		Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'000		2'800		4'174.00
4439.10		Übrige Rückerstattungen Dritter						50.00
65		**Finanzabteilung - Verwaltung**	**61'425'000**	**4'003'600**	**59'214'800**	**3'941'400**	**78'384'868.74**	**3'949'765.92**
		Nettoergebnis		**57'421'400**		**55'273'400**		**74'435'102.82**
6510		**Abteilungsleitung und Sekretariat**	**475'700**	**17'600**	**455'050**	**17'200**	**325'665.75**	**78'770.45**
		Nettoergebnis		**458'100**		**437'850**		**246'895.30**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	1'500		1'500		1'155.00	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'100		310'000		151'945.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'400		22'700		23'915.45	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	46'400		45'800		43'210.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'300		4'200		4'591.55	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3099.00		Übriger Personalaufwand	750		700		425.00	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		824.00	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	70'000		58'500		87'189.85	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150		150		120.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000		4'000		7'323.80	
3134.00		Sachversicherungsprämien	3'500		4'900		4'845.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	100		100		120.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						61'770.45
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'600		17'200		17'000.00
6511		**Hilfsaktionen**	**80'000**		**80'000**		**80'000.00**	
		Nettoergebnis		**80'000**		**80'000**		**80'000.00**
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	40'000		40'000		40'000.00	
3638.00		Beiträge an das Ausland	40'000		40'000		40'000.00	
6515		**Rechnungswesen**	**637'350**	**146'100**	**567'350**	**138'100**	**611'850.80**	**137'441.70**
		Nettoergebnis		**491'250**		**429'250**		**474'409.10**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	519'000		459'800		486'584.95	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'600		34'200		36'417.50	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	72'600		65'300		66'316.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'150		7'050		7'487.85	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		60.00	
3091.00		Personalwerbung					324.30	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					14'409.60	
3170.00		Reisekosten und Spesen					50.00	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					200.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		6'000		6'000		5'929.19
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						.01
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		897.50
4612.00		Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'000		23'000		23'815.00
4614.00		Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'600		2'600		2'400.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		113'500		105'500		104'400.00
6525		**Finanzausgleich**	**53'600'000**		**51'893'000**		**57'730'990.00**	
		Nettoergebnis		**53'600'000**		**51'893'000**		**57'730'990.00**
3621.50	K	Ressourcenausgleichsbeiträge	53'600'000		51'893'000		57'730'990.00	
6527		**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**20'000**		**20'000**		**7.30**
		Nettoergebnis	**20'000**		**20'000**		**7.30**	
4699.10		Rückverteilung CO2-Abgabe		20'000		20'000		7.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6530		**Kapitaldienst**	**933'300**	**1'533'900**	**1'022'200**	**1'520'100**	**900'051.20**	**1'475'913.57**
		Nettoergebnis	**600'600**		**497'900**		**575'862.37**	
3401.00	K	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	733'000		821'500		709'000.00	
3499.00		Übriger Finanzaufwand	48'500		48'500		35'882.85	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	151'800		152'200		155'168.35	
4400.00		Zinsen flüssige Mittel						32'873.66
4401.00		Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		1'000		6'056.01
4402.00		Zinsen Finanzanlagen		1'000				1'282.50
4440.00		Marktwertanpassungen Wertschriften FV						7'695.00
4450.00		Erträge aus Darlehen VV		3'800		3'800		1'480.50
4463.00		Finanzertrag aus Beteiligungen VV		255'000		255'000		254'324.40
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'273'100		1'260'300		1'172'201.50
6531		**Gewinnausschüttungen**		**2'286'000**		**2'246'000**		**2'257'632.90**
		Nettoergebnis	**2'286'000**		**2'246'000**		**2'257'632.90**	
4604.00		Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'286'000		2'246'000		2'257'632.90
6540		**Grundeigentum Finanzvermögen**	**1'061'300**		**1'044'800**		**974'680.80**	
		Nettoergebnis		**1'061'300**		**1'044'800**		**974'680.80**
3439.40		Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
3439.60		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000			
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'057'300		1'040'800		974'680.80	
6560		**Abschluss**	**4'637'350**		**4'152'400**		**17'761'630.19**	
		Nettoergebnis		**4'637'350**		**4'152'400**		**17'761'630.19**
9000.00		Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'637'350		4'152'400		17'761'630.19	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Begründungen
15	**Präsidialabteilung**	
152	Stadtkanzlei (0220)	
152.5290.001	Projekt HR Stadt Opfikon 2030	Die vorgesehenen Mittel dienen der externen fachlichen und technischen Unterstützung zur Weiterentwicklung des Personalbereichs sowie zur Konzeption und Umsetzung notwendiger Massnahmen.
153	ICT (0220)	
153.5060.008	Erneuerung Telefonapparate	Die heute eingesetzten Telefonapparate stammen aus dem Jahr 2016 und werden vom Hersteller Avaya nicht mehr unterstützt. Sie sollen daher durch moderne Endgeräte oder Headsets in Kombination mit einem Softphone-Client auf dem PC ersetzt werden.
153.5060.009	Erneuerung Bildschirme	Fast alle heute im Einsatz stehenden Bildschirme stammen aus dem Jahr 2018. Im Rahmen des Lifecycle-Managements sollen sie im Jahr 2027 durch neue Modelle ersetzt werden, um einer steigenden Ausfallrate vorzubeugen.
153.5200.003	Projekt Steuern Züri Central	Diese Ausgaben sind für die Entwicklung einer zentralen Steuerlösung für alle Gemeinden im Kanton Zürich.
20	**Bau und Infrastruktur**	
205	Gemeindestrassen (6150)	
205.5010.035	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	Die öffentliche Fusswegverbindung Rietgrabenhang soll saniert werden.
205.5010.038	Gleisweg Süd	Für einen attraktiveren Zugang auf der Südseite des Bahnhofs Glattbrugg ist ein Veloparking im Bereich der Zugangsunterführung und eine Dienstbarkeit über das angrenzende Grundstück geplant.

205.5010.041	Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	Die Radweganbindung der Oberhauserstrasse an die Thurgauerstrasse muss bei der Lärmsanierung der Thurgauerstrasse durch den Kanton Zürich an die heutigen Normen angepasst werden. Dazu wird die Stützmauer bei der Radweganbindung Oberhauserstrasse begradigt. Die Personenunterführung Säuleäcker an der Stinson-Strasse soll im gleichen Zeitpunkt wie der kantonale Teil neu abgedichtet werden.
205.5010.046	Europa-Strasse (Sägerei bis Feldegg)	Der Strassenraum weist Schäden auf und die Wasserleitung muss altersbedingt ersetzt werden. In Koordination mit der Energie Opfikon AG wird ein Bauprojekt geplant.
205.5010.048	Talackerstrasse (Kreisel bis Oberhauserstrasse)	Mit dem beabsichtigten Leitungsbau der Wärme- und Kälteversorgung wird die kommunale Wasserleitung und die Transportleitung der Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal ersetzt. Die restliche Strassenfläche soll instand gesetzt werden.
205.5010.049	Neugestaltung Feldeggstrasse (Sägerei bis Bahnlinie)	Die Feldeggstrasse soll nach dem Neubau der Haus-Nr. 20 gemäss Freiraum- und Verkehrskonzept Airport City als Begegnungszone gestaltet werden. Die Zufahrtsstrasse soll für den Personenstrom und alle Verkehrsteilnehmenden gleichermassen nutzbar sein. Die Planung wurde im Jahr 2026 gestartet und die Projektauflage erstellt. Die Realisierung erfolgt im Jahr 2027.
205.5010.053	Lättenwiesenstrasse	Die Lättenwiesenstrasse soll nach dem Werkleitungsbau ganzheitlich instand gesetzt werden.
205.5010.054	Ersatz Holzbrücke Rohr	Aufgrund der offenen und frei bewitterten Bauweise zeigen sich Abnutzungserscheinungen. Die Holzkonstruktion der Brücke hat das Ende ihrer Lebensdauer erreicht und muss ersetzt werden.
205.5010.055	Giebeleichstrasse (Schaffhauserstrasse bis Station Opfikon)	Die Giebeleichstrasse weist von der Schaffhauserstrasse bis zur Station Opfikon starke Deformationen des Strassenbelags auf, wodurch die Strassenentwässerung nicht mehr durchgehend gewährleistet wird. Daher soll dieser Bereich wieder instand gesetzt werden.
205.5010.056	Fabrikstrasse	Die Strassenabschlüsse der Fabrikstrasse weisen starke Schäden auf, daher soll die Strasse instand gesetzt werden.
205.5010.057	Mühlegasse	In der Mühlegasse ist die Strom- und Wasserversorgung sanierungsbedürftig. Gleichzeitig ist der Strassenbelag in einem schlechten Zustand. Daher ist eine koordinierte Sanierung geplant.
205.5010.058	Industriestrasse	Die Industriestrasse weist viele Risse und andere Belagsschäden auf. Die Strassenentwässerung ist aufgrund der abgesenkten Randsteine nicht mehr voll funktionsfähig. Daher soll für die Sanierung ein Vorprojekt ausgearbeitet werden.

205.5010.059	Sanierung Betonwege Opfikerpark (entlang Glattparksee)	Der Betonweg auf der Seite des Opfikerparks entlang des Glattpark-Sees steht nach Regen längere Zeit unter Wasser. Damit die angelegten Parkwege ohne Einschränkung genutzt werden können, soll dieser Umstand behoben werden.
205.5010.060	Austrasse (Brücke Brühlbach bis Stadtgrenze)	Der Bereich der Austrasse entlang der Familiengärten wird durch Fussgänger und Radfahrende genutzt. Die Strasse ist in einem sehr schlechten Zustand. Risse und Belagsausbrüche in Form von Schlaglöchern sind eine Gefahr für alle, insbesondere für Radfahrende. Die Strasse muss aufgrund der Verkehrssicherheit dringend saniert werden.
205.5060.005	Ersatz Kommunaltransporter mit Hakenmulden	Der Kommunaltransporter Meili 7000 ist das Haupteinsatzfahrzeug für den Winterdienst und ist mit den Hakenmulden ein äusserst flexibel einsetzbares Fahrzeug für den Unterhaltsdienst. Nach zwölf Betriebsjahren beginnt das Fahrzeug reparaturanfällig zu werden und wird aufgrund seiner Wichtigkeit ersetzt.
205.5290.001	Beurteilung Hitzebelastung Talackerstrasse	Angesichts des Klimawandels und der zunehmenden Hitzebelastung in Siedlungsgebieten sind beschattete Strassenräume besonders wichtig. Um den Nutzen und die Kühlwirkung eines Baumbestandes zu verstehen, sollen die Auswirkungen der Platanen an der Talackerstrasse im Rahmen eines Monitorings untersucht werden.
205.5600.001	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg	Mit dem Doppelspurausbau Opfikon Riet - Kloten wird ein direkter Zugang ab dem Priora-Areal an den Bahnhof Balsberg gebaut. Die Städte Opfikon und Kloten sowie die Flughafen Zürich AG müssen sich an den Kosten des Zugangs beteiligen. Der Zugang wird notwendig, um den im Richtplan geforderten Modalsplit und die damit zusammenhängende Bebaubarkeit sicherzustellen.
206	Kanalisationsb. und Sammelkanäle (7201)	
206.5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	Die Sanierung des Regenüberlaufbeckens (RÜB) Geracher ist im Generellen Entwässerungsplan (GEP) enthalten und soll aufgrund technischer Mängel saniert werden. Das Vorprojekt liegt mittlerweile vor.
206.5030.032	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	Für die Sanierung des Regenüberlaufbeckens (RÜB) Schulstrasse soll ein Vorprojekt ausgearbeitet werden.
206.5030.033	Sanierung aus TV-Kontrolle Vorjahr, Gebiet Ost	Die aus der TV-Kontrolle Ost festgestellten Schäden sollen in den dafür geeigneten Sanierungsverfahren instand gesetzt werden.
206.5030.034	Feldeggstrasse, Erweiterung Kaliber	Für die Erweiterung des Kalibers soll ein Vorprojekt ausgearbeitet werden.
206.5030.035	Regenüberlauf/Staukanal (RÜ/SK) Bubenholz	Für die Sanierung des Regenüberlaufs und des Staukanals Bubenholz soll ein Vorprojekt ausgearbeitet werden.

206.5030.036	Industriestrasse, Erweiterung Kaliber	Die Kalibererweiterung soll im Zusammenhang mit der Sanierung der Industriestrasse erfolgen.
206.5030.037	Kanalisation Lättenwiesenstrasse	Die Kanalisationssanierung soll im Zusammenhang mit der Sanierung der Lättenwiesenstrasse erfolgen.
206.6370.001	Siedlungsentwässerungsgebühren	Die Hochrechnung der voraussichtlichen Siedlungsentwässerungsgebühren wird jeweils anhand der eingehenden Baugesuche getätigt.
209	Diverses	
209.5290.004	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	Die Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung wurde im Jahr 2025 gestartet und wird voraussichtlich Ende 2028 abgeschlossen.
209.5290.005	Städtebauliche Studie Glattpark West	Das Gebiet Glattpark West soll schrittweise von einem reinen Arbeitsplatzgebiet zu einem attraktiven Mischgebiet mit Wohn- und Gewerbenutzungen entwickelt werden. Die städtebauliche Studie soll aufzeigen, wie unter den anspruchsvollen Rahmenbedingungen, insbesondere hinsichtlich des Bestands, Lärmbelastung, Freiräumen und Erschliessung, künftig eine qualitätsvolle Wohnnutzung ermöglicht werden kann. Die Transformation von Glattpark West bietet ein bedeutendes Potenzial für die Stadtentwicklung und die Schaffung eines vielfältigen, urbanen Quartiers mit hoher Aufenthalts- und Lebensqualität.
209.5290.006	Teilrevision GP Überdeckung N11 Nord	Die Teilrevision des öffentlichen Gestaltungsplans Überdeckung N11 Nord wird vorbereitet.
30	**Bevölkerungsdienste**	
302	Stadtpolizei (1110)	
302.5060.003	Ersatz ziviles Einsatzfahrzeug	Das zivile Einsatzfahrzeug weist 13 Betriebsjahre auf und muss ersetzt werden.
35	**Gesellschaft**	
355	Alterszentrum Gibeleich (4120)	
355.5200.002	Integration Spitex	Die Integration der Spitex in die ICT-Struktur der Stadt Opfikon ist komplex und wird über die kommenden Jahre ausgeführt. Die erste Tranche für die Telefonie wurde bewilligt und umgesetzt. Für das Jahr 2027 sind zusammen mit der ICT der Stadt Opfikon weitere Teilschritte geplant.

355.5290.001	Digitalisierung Spitex und stationäre Pflege	Das Digitalisierungsprojekt wurde bewilligt und im Jahr 2026 teilweise umgesetzt. Für das kommende Jahr stehen weitere Schritte an.

45 Sozialamt

456 Sozialamt (5790)

456.5200.001	Tutoris, Dokumentenerkennung DocProStar	Mit der Weiterentwicklung der Software Tutoris durch die Dokumentenerkennungssoftware DocProStar wird die automatisierte Verarbeitung von klientenspezifischen Dokumenten vereinfacht (z.B. automatisches Zuweisen von Rechnungen in den Rechnungsworkflow).

50 Schule

500 Gesamtschule

500.5060.007	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	Da die alten MacBooks und iPads ihre Lebensdauer erreicht haben, werden sie bis zum Jahr 2029 durch neue Geräte ersetzt.
500.5060.010	Ersatz ICT-Netzwerke SA Mettlen	Die WLAN-Kosten für die Sanierung und Teilerweiterung der Schulanlage Mettlen sind nicht im Baukredit enthalten. Deshalb werden sie für die vier Jahre Bauzeit sowie für das Dorfschulhaus separat beantragt.
500.5060.011	Ersatz diverse Visualisierungen	Die Visualisierungsgeräte zweier Schulanlagen sind bereits sieben bis acht Jahre alt. Der Ton und die Bildqualität der Geräte sind altersbedingt schlecht und es gibt keine Softwareupdates mehr. Daher muss ein neues Konzept erarbeitet und umgesetzt werden.
500.5290.002	Datenschutz	Um den kantonalen Datenschutzbestimmungen gerecht zu werden, wird eine neue Arbeitsgruppe mit der Erarbeitung und Umsetzung beauftragt.

61 Liegenschaftenverwaltung

610 Schulanlagen (2170)

610.5030.002	SA Halden, Sanierung Allwetterplatz	Der Allwetterplatz beim Aussensportbereich der Schulanlage Halden ist in einem schlechten Zustand und birgt Gefahren für die Sporttreibenden. Diese Mängel sollen behoben werden. Das bereits mehrfach budgetierte Projekt wurde nochmals zurückgestellt. Der Aussenraum der neuen Primar- und Sekundarstufenanlage soll in einem Gesamtkonzept gestaltet werden.
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 einschliesslich 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, welche die Sanierungen der Trakte B, C und H umfasst, auf Sommer 2029.
610.5040.004	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	Mit den Vorabklärungen wurde gestartet.
610.5040.033	Kiga Dammstrasse 27, Sanierung	Der Innenbereich des Kindergartens Dammstrasse 27 ist sanierungsbedürftig. Nach der Klärung der Anforderungen mit der Schule wird ein Vorprojekt ausgearbeitet.
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.

617 Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)

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 3. Quartal 2027 wird über den Baukredit der Erweiterung und Sanierung des Alterszentrums an der Urne abgestimmt.

617.5040.013	Büro-/Aufenthalts- und Garderobencontainer Parklotsen	Die bestehende Containersituation der Parklotsen ist zu verbessern. Die Platzverhältnisse sind für die Anzahl Personen und das vorhandene Material unzureichend, was zu einer anhaltend belastenden und unzumutbaren Arbeitsumgebung führt. Aufgrund der Unsicherheit in Bezug auf das Arbeitsintegrationsprogramm wurde das Projekt zuerst sistiert und danach aus Kapazitätsgründen zurückgestellt. Nach mehreren Jahren des Aufschubs soll das Vorhaben im Jahr 2027 nun umgesetzt werden, um den betrieblichen Anforderungen gerecht zu werden.
617.5040.017	Stadthaus, Veloabstellplätze/Unterstände	Die überdachten Zweiradabstellplätze vor dem Stadthaus sind stark ausgelastet. Zur Deckung des zukünftigen Bedarfs ist eine Erweiterung vorgesehen.
617.5040.018	Friedhofgebäude, Sanierung	Das sanierungsbedürftige Friedhofgebäude soll erneuert werden. Als Grundlage für die weitere Planung und Kostenermittlung wird ein Vorprojekt erarbeitet.
617.5650.001	Böschenwiesenstrasse 11, Rückbau Wohnung EG	Für die Demenzwohngruppe des Alterszentrums Gibeleich wurden vor über 20 Jahren zwei angemietete 5½-Zimmer-Wohnungen an der Böschenwiesenstrasse 11 zu einer Einheit zusammengelegt. Da diese Räumlichkeiten künftig nicht mehr durch das Alterszentrum genutzt werden, ist gemäss Mietvertrag der ursprüngliche Zustand wiederherzustellen. Die erforderlichen Rückbau- und Instandstellungsarbeiten werden durch die Eigentümerin ausgeführt. Gemäss den vertraglichen Bestimmungen ist die Stadt Opfikon verpflichtet, einen entsprechenden Kostenanteil zu übernehmen.

65 Finanzabteilung

651 Beiträge

651.5440.002	Darlehen Energie Opfikon AG (Fernwärme)	Für die Umsetzung des Grossprojekts zum Aufbau einer integralen Wärme- und Kälteversorgung ist die Energie Opfikon AG neben einer Fremdfinanzierung auch auf ein Darlehen der Stadt Opfikon angewiesen. Der Stadtrat wird dem Gemeinderat die Gewährung eines langfristigen Darlehens beantragen. Vorbehältlich der Zustimmung wird die entsprechende Vorlage den Stimmberechtigten zur Beschlussfassung vorgelegt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	24'866'000	24'691'000	22'241'492.12
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	1'080'000	850'000	180'372.05
54	Darlehen	40'000'000	0	170'000.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	319'753.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	540'000	788'000	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**66'486'000**	**26'329'000**	**22'911'617.17**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	700'000	1'000'000	2'379'943.20
64	Rückzahlung von Darlehen	8'000	6'000	33'640.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**708'000**	**1'006'000**	**2'413'583.20**

Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	66'486'000	26'329'000	22'911'617.17
	Total Investitionseinnahmen	708'000	1'006'000	2'413'583.20
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-65'778'000**	**-25'323'000**	**-20'498'033.97**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'168'000**		**1'812'000**		**2'045'842.30**	
	Nettoergebnis		1'168'000		1'812'000		2'045'842.30
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**100'000**					
	Nettoergebnis		100'000				
2	**Bildung**	**15'911'000**		**15'114'000**		**16'588'913.25**	**26'140.00**
	Nettoergebnis		15'911'000		15'114'000		16'562'773.25
3	**Kultur, Sport und Freizeit**		**8'000**	**1'060'000**	**6'000**	**362'923.30**	**2'166'359.85**
	Nettoergebnis	8'000			1'054'000	1'803'436.55	
4	**Gesundheit**	**4'205'000**		**3'850'000**		**702'081.85**	
	Nettoergebnis		4'205'000		3'850'000		702'081.85
5	**Soziale Sicherheit**	**85'000**				**234'958.40**	
	Nettoergebnis		85'000				234'958.40
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**2'690'000**		**3'085'000**		**1'705'530.90**	
	Nettoergebnis		2'690'000		3'085'000		1'705'530.90
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**2'327'000**	**700'000**	**1'408'000**	**1'000'000**	**1'271'367.17**	**221'083.35**
	Nettoergebnis		1'627'000		408'000		1'050'283.82
8	**Volkswirtschaft**	**40'000'000**					
	Nettoergebnis		40'000'000				
	Total Ausgaben / Einnahmen	**66'486'000**	**708'000**	**26'329'000**	**1'006'000**	**22'911'617.17**	**2'413'583.20**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**65'778'000**	**0**	**25'323'000**	**0.00**	**20'498'033.97**
	Total	**66'486'000**	**66'486'000**	**26'329'000**	**26'329'000**	**22'911'617.17**	**22'911'617.17**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'168'000**		**1'812'000**		**2'045'842.30**	
	Nettoergebnis		**1'168'000**		**1'812'000**		**2'045'842.30**
02	**Allgemeine Dienste**	**1'168'000**		**1'812'000**		**2'045'842.30**	
	Nettoergebnis		**1'168'000**		**1'812'000**		**2'045'842.30**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**295'000**		**370'000**		**90'764.15**	
	Nettoergebnis		**295'000**		**370'000**		**90'764.15**
152.5290.001	Projekt HR Stadt Opfikon 2030	50'000					
153.5060.006	Erneuerung WLAN flächendeckend					2'886.25	
153.5060.007	Erneuerung Netzwerk (LAN)			300'000			
153.5060.008	Erneuerung Telefonapparate	80'000					
153.5060.009	Erneuerung Bildschirme	95'000					
153.5200.003	Projekt Steuern Züri Central	70'000		70'000		87'877.90	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**873'000**		**1'442'000**		**1'955'078.15**	
	Nettoergebnis		**873'000**		**1'442'000**		**1'955'078.15**
617.5030.002	Altlastensanierung Mettlenhügel					19'601.25	
617.5040.001	Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff					130'428.45	
617.5040.009	Werkgebäude, Umnutzung			801'000		1'741'911.15	
617.5040.010	Schulstrasse 8, öffentl. Toilette/Sanierung					62'948.20	
617.5040.013	Büro-/Aufenthalts- und Garderobencontainer Parklotsen	658'000		641'000			
617.5040.015	Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli					189.10	
617.5040.017	Stadthaus, Veloabstellplätze/Unterstände	150'000					
617.5650.001	Böschenwiesenstrasse 11, Rückbau Wohnung EG	65'000					
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**100'000**					
	Nettoergebnis		**100'000**				
11	**Öffentliche Sicherheit**	**100'000**					
	Nettoergebnis		**100'000**				
1110	**Polizei**	**100'000**					
	Nettoergebnis		**100'000**				
302.5060.003	Ersatz ziviles Einsatzfahrzeug	100'000					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	**Bildung**	**15'911'000**		**15'114'000**		**16'588'913.25**	**26'140.00**
	Nettoergebnis		**15'911'000**		**15'114'000**		**16'562'773.25**
21	**Obligatorische Schule**	**15'911'000**		**15'114'000**		**16'588'913.25**	
	Nettoergebnis		**15'911'000**		**15'114'000**		**16'588'913.25**
2120	**Primarstufe**	**1'371'000**		**1'296'000**		**808'719.40**	
	Nettoergebnis		**1'371'000**		**1'296'000**		**808'719.40**
500.5060.004	Ersatz ICT-Geräte					313'889.70	
500.5060.005	Ausbau Schülergeräte zu 1:1					143'519.10	
500.5060.006	Ersatz ICT-Netzwerke SA Halden					185'252.10	
500.5060.007	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	456'000		356'000		166'058.50	
500.5060.008	Ersatz ICT-Netzwerke SA Lättenwiesen			150'000			
500.5060.009	Ersatz ICT-Netzwerke SA Oberhausen			85'000			
500.5060.010	Ersatz ICT-Netzwerke SA Mettlen	125'000		250'000			
500.5060.011	Ersatz diverse Visualisierungen	640'000					
500.5200.001	Neue ICT-Schulverwaltungslösung			455'000			
500.5290.002	Datenschutz	150'000					
2170	**Schulliegenschaften**	**14'540'000**		**13'818'000**		**15'780'193.85**	
	Nettoergebnis		**14'540'000**		**13'818'000**		**15'780'193.85**
610.5030.002	SA Halden, Sanierung Allwetterplatz	300'000		300'000			
610.5030.003	SA Halden, Doppelbeachvolleyballfeld			90'000			
610.5040.002	Sanierung SA Mettlen	14'000'000		11'000'000		4'069'038.10	
610.5040.003	Neubau Schulanlage Glattpark					346'693.45	
610.5040.004	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	150'000		150'000		368.90	
610.5040.013	Neubau Schulanlage Bubenholz			2'278'000		11'179'956.55	
610.5040.021	Kiga Halden, Sanierung					56'497.10	
610.5040.027	SA Halden, Kücheneinbau Trakt E					10'188.45	
610.5040.031	Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen					41'301.35	
610.5040.032	Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht					76'149.95	
610.5040.033	Kiga Dammstrasse 27, Sanierung	50'000					
610.5060.001	SA Halden, Aussenraumgestaltung	40'000					
22	**Sonderschulen**						**26'140.00**
	Nettoergebnis					**26'140.00**	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2200	**Sonderschulen**						**26'140.00**
	Nettoergebnis					**26'140.00**	
504.6420.001	Rückzahlung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach						26'140.00
3	**Kultur, Sport und Freizeit**		**8'000**	**1'060'000**	**6'000**	**362'923.30**	**2'166'359.85**
	Nettoergebnis	**8'000**			**1'054'000**	**1'803'436.55**	
34	**Sport und Freizeit**		**8'000**	**1'060'000**	**6'000**	**362'923.30**	**2'166'359.85**
	Nettoergebnis	**8'000**			**1'054'000**	**1'803'436.55**	
3410	**Sport**		**8'000**	**350'000**	**6'000**	**330'116.40**	**2'166'359.85**
	Nettoergebnis	**8'000**			**344'000**	**1'836'243.45**	
616.5060.002	SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3					160'116.40	
616.5060.003	Schiessanlage, Ersatz elektronische Trefferanzeige			350'000			
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		8'000		6'000		7'500.00
3420	**Freizeit**			**710'000**		**32'806.90**	
	Nettoergebnis				**710'000**		**32'806.90**
203.5010.002	Vitalisierung der Schirmplatanen auf Kanzeln			350'000			
203.5060.008	Neugestaltung Spielplatz Mettlen			360'000		32'806.90	
4	**Gesundheit**	**4'205'000**		**3'850'000**		**702'081.85**	
	Nettoergebnis		**4'205'000**		**3'850'000**		**702'081.85**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**4'205'000**		**3'850'000**		**702'081.85**	
	Nettoergebnis		**4'205'000**		**3'850'000**		**702'081.85**
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**4'205'000**		**3'850'000**		**702'081.85**	
	Nettoergebnis		**4'205'000**		**3'850'000**		**702'081.85**
352.5540.001	Beteiligung IKA KZU					319'753.00	
355.5060.002	Ersatz Maschinen Lingerie			150'000			
355.5200.002	Integration Spitex	75'000		100'000			
355.5290.001	Digitalisierung Spitex und stationäre Pflege	130'000		100'000			
617.5040.006	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	4'000'000		3'500'000		382'328.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**Soziale Sicherheit**	**85'000**				**234'958.40**	
	Nettoergebnis		**85'000**				**234'958.40**
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**85'000**				**234'958.40**	
	Nettoergebnis		**85'000**				**234'958.40**
5730	**Asylwesen**					**234'958.40**	
	Nettoergebnis						**234'958.40**
456.5060.001	Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6					1'339.70	
456.5060.002	Ausstattung Asylbereich Europa-Strasse 11					233'618.70	
5790	**Fürsorge, übriges**	**85'000**					
	Nettoergebnis		**85'000**				
456.5200.001	Tutoris, Dokumentenerkennung DocProStar	85'000					
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**2'690'000**		**3'085'000**		**1'705'530.90**	
	Nettoergebnis		**2'690'000**		**3'085'000**		**1'705'530.90**
61	**Strassenverkehr**	**2'690'000**		**2'522'000**		**1'705'530.90**	
	Nettoergebnis		**2'690'000**		**2'522'000**		**1'705'530.90**
6150	**Gemeindestrassen**	**2'690'000**		**2'522'000**		**1'705'530.90**	
	Nettoergebnis		**2'690'000**		**2'522'000**		**1'705'530.90**
205.5010.002	Cherstrasse					41'251.70	
205.5010.018	Pfändwiesen- / Püntenstrasse			430'000		1'969.60	
205.5010.022	Grätzlistrasse Mitte / Ost					487'429.65	
205.5010.023	Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)					33'315.70	
205.5010.027	Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					9'026.35	
205.5010.028	Ringstrasse inkl. Lücke Radweg					647'768.40	
205.5010.035	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	250'000		264'000			
205.5010.036	Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse					147'540.75	
205.5010.038	Gleisweg Süd	20'000		50'000			
205.5010.039	Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle			498'000		32'925.10	
205.5010.040	Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstrasse)					228'097.65	
205.5010.041	Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	75'000		125'000		971.30	
205.5010.045	Riethofstrasse			90'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
205.5010.046	Europa-Strasse (Sägerei bis Feldegg)	25'000		50'000			
205.5010.047	Feldeggstrasse (Sägerei bis Nr. 4)			50'000			
205.5010.048	Talackerstrasse (Kreisel bis Oberhauserstrasse)	75'000		100'000			
205.5010.049	Neugestaltung Feldeggstrasse (Sägerei bis Bahnlinie)	400'000		60'000			
205.5010.050	Chaussierung Hamilton-Promenade			210'000			
205.5010.051	Lindbergh-Platz inkl. Baumersatz			120'000			
205.5010.053	Lättenwiesenstrasse	50'000					
205.5010.054	Ersatz Holzbrücke Rohr	280'000					
205.5010.055	Giebeleichstrasse (Schaffhauserstrasse bis Station Opfikon)	40'000					
205.5010.056	Fabrikstrasse	50'000					
205.5010.057	Mühlegasse	50'000					
205.5010.058	Industriestrasse	50'000					
205.5010.059	Sanierung Betonwege Opfikerpark (entlang Glattparksee)	230'000					
205.5010.060	Austrasse (Brücke Brühlbach bis Stadtgrenze)	250'000					
205.5040.001	Ergänzungen Buswartehallen					75'234.70	
205.5060.005	Ersatz Kommunaltransporter mit Hakenmulden	300'000					
205.5290.001	Beurteilung Hitzebelastung Talackerstrasse	70'000					
205.5600.001	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg	475'000		475'000			
62	**Öffentlicher Verkehr**			**563'000**			
	Nettoergebnis				**563'000**		
6210	**Bahninfrastruktur**			**563'000**			
	Nettoergebnis				**563'000**		
619.5010.002	SBB-Überdeckung Opfikon, Treppenzugänge			250'000			
619.5600.001	Doppelspurausbau SBB, Unterführung Riethofstrasse			313'000			
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**2'327'000**	**700'000**	**1'408'000**	**1'000'000**	**1'271'367.17**	**221'083.35**
	Nettoergebnis		**1'627'000**		**408'000**		**1'050'283.82**
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'827'000**	**700'000**	**1'183'000**	**1'000'000**	**1'021'985.31**	**221'083.35**
	Nettoergebnis		**1'127'000**		**183'000**		**800'901.96**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'827'000**	**700'000**	**1'183'000**	**1'000'000**	**1'021'985.31**	**221'083.35**
	Nettoergebnis		**1'127'000**		**183'000**		**800'901.96**
206.5030.005	Pumpwerk / Regenüberlaufbecken Oberhausen					699'984.86	
206.5030.010	Kanalisation Cherstrasse, KS+SS, GAL					6'327.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
206.5030.016	Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ					27'748.50	
206.5030.020	Kanalisation Pfändwiesen- / Püntenstrasse					456.00	
206.5030.024	Kanalisation Grätzlistrasse Mitte / Ost					103'883.45	
206.5030.026	Kanalisation Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					8'755.65	
206.5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	1'000'000		733'000		71'305.65	
206.5030.030	Kanalisation Ringstrasse					32'113.05	
206.5030.031	Schilfrevitalisierung für Reinigungsleistung Glattparksee					53'497.75	
206.5030.032	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	427'000		150'000		17'913.40	
206.5030.033	Sanierung aus TV-Kontrolle Vorjahr, Gebiet Ost	200'000		200'000			
206.5030.034	Feldeggstrasse, Erweiterung Kaliber	50'000		80'000			
206.5030.035	Regenüberlauf/Staukanal (RÜ/SK) Bubenholz	50'000		20'000			
206.5030.036	Industriestrasse, Erweiterung Kaliber	50'000					
206.5030.037	Kanalisation Lättenwiesenstrasse	50'000					
206.6370.001	Siedlungsentwässerungsgebühren		700'000		1'000'000		221'083.35
73	**Abfallwirtschaft**			**100'000**		**160'423.31**	
	Nettoergebnis				**100'000**		**160'423.31**
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**			**100'000**		**160'423.31**	
	Nettoergebnis				**100'000**		**160'423.31**
204.5090.004	Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark					60'518.46	
204.5090.005	Renovation Unterflur-Sammelstellen Glattpark					3'090.00	
204.5090.007	Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse					71'124.85	
204.5090.008	Ersatz Presscontainer Glattpark			100'000		25'690.00	
74	**Verbauungen**					**-3'535.60**	
	Nettoergebnis					**3'535.60**	
7410	**Gewässerverbauungen**					**-3'535.60**	
	Nettoergebnis					**3'535.60**	
209.5020.001	Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)					-3'535.60	
77	**Übriger Umweltschutz**	**50'000**					
	Nettoergebnis		**50'000**				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7710	**Friedhof und Bestattung**	**50'000**					
	Nettoergebnis		**50'000**				
617.5040.018	Friedhofgebäude, Sanierung	50'000					
79	**Raumordnung**	**450'000**		**125'000**		**92'494.15**	
	Nettoergebnis		**450'000**		**125'000**		**92'494.15**
7900	**Raumordnung**	**450'000**		**125'000**		**92'494.15**	
	Nettoergebnis		**450'000**		**125'000**		**92'494.15**
209.5290.002	Gebietsentwicklung Airport City					-27'805.20	
209.5290.003	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil REK)					11'349.60	
209.5290.004	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	150'000		125'000		108'949.75	
209.5290.005	Städtebauliche Studie Glattpark West	100'000					
209.5290.006	Teilrevision GP Überdeckung N11 Nord	200'000					
8	**Volkswirtschaft**	**40'000'000**					
	Nettoergebnis		**40'000'000**				
87	**Brennstoffe und Energie**	**40'000'000**					
	Nettoergebnis		**40'000'000**				
8730	**Nichtelektrische Energie**	**40'000'000**					
	Nettoergebnis		**40'000'000**				
651.5440.002	Darlehen Energie Opfikon AG (Fernwärme)	40'000'000					
9	**Finanzen und Steuern**	**708'000**	**66'486'000**	**1'006'000**	**26'329'000**	**2'413'583.20**	**22'911'617.17**
	Nettoergebnis	**65'778'000**		**25'323'000**		**20'498'033.97**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**708'000**	**66'486'000**	**1'006'000**	**26'329'000**	**2'413'583.20**	**22'911'617.17**
	Nettoergebnis	**65'778'000**		**25'323'000**		**20'498'033.97**	
9999	**Abschluss**	**708'000**	**66'486'000**	**1'006'000**	**26'329'000**	**2'413'583.20**	**22'911'617.17**
	Nettoergebnis	**65'778'000**		**25'323'000**		**20'498'033.97**	
656.5900.000	Passivierte Einnahmen	708'000		1'006'000		2'413'583.20	
656.6900.000	Aktivierte Ausgaben		66'486'000		26'329'000		22'911'617.17

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	**Präsidialabteilung**	**295'000**		**370'000**		**90'764.15**	
	Nettoergebnis		295'000		370'000		90'764.15
20	**Bau und Infrastruktur**	**4'967'000**	**700'000**	**4'640'000**	**1'000'000**	**3'009'704.97**	**221'083.35**
	Nettoergebnis		4'267'000		3'640'000		2'788'621.62
30	**Bevölkerungsdienste**	**100'000**					
	Nettoergebnis		100'000				
35	**Gesellschaft**	**205'000**		**350'000**		**319'753.00**	
	Nettoergebnis		205'000		350'000		319'753.00
45	**Sozialamt**	**85'000**				**234'958.40**	
	Nettoergebnis		85'000.00				234'958.40
50	**Schule**	**1'371'000**		**1'296'000**		**808'719.40**	**26'140.00**
	Nettoergebnis		1'371'000		1'296'000		782'579.40
61	**Liegenschaftenverwaltung**	**19'463'000**		**19'673'000**		**18'277'717.25**	**2'158'859.85**
	Nettoergebnis		19'463'000		19'673'000		16'118'857.40
65	**Finanzabteilung**	**40'000'000**	**8'000**		**6'000**	**170'000.00**	**7'500.00**
	Nettoergebnis		39'992'000	6'000			162'500.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**66'486'000**	**708'000**	**26'329'000**	**1'006'000**	**22'911'617.17**	**2'413'583.20**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0**	**65'778'000**	**0**	**25'323'000**	**0.00**	**20'498'033.97**
	Total	**66'486'000**	**66'486'000**	**26'329'000**	**26'329'000**	**22'911'617.17**	**22'911'617.17**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15		**Präsidialabteilung**	**295'000**		**370'000**		**90'764.15**	
		Nettoergebnis		**295'000**		**370'000**		**90'764.15**
152		**Stadtkanzlei (0220)**	**50'000**					
		Nettoergebnis		**50'000**				
152.5290.001	K	Projekt HR Stadt Opfikon 2030	50'000					
153		**ICT (0220)**	**245'000**		**370'000**		**90'764.15**	
		Nettoergebnis		**245'000**		**370'000**		**90'764.15**
153.5060.006		Erneuerung WLAN flächendeckend					2'886.25	
153.5060.007		Erneuerung Netzwerk (LAN)			300'000			
153.5060.008	K	Erneuerung Telefonapparate	80'000					
153.5060.009	K	Erneuerung Bildschirme	95'000					
153.5200.003	K	Projekt Steuern Züri Central	70'000		70'000		87'877.90	
20		**Bau und Infrastruktur**	**4'967'000**	**700'000**	**4'640'000**	**1'000'000**	**3'009'704.97**	**221'083.35**
		Nettoergebnis		**4'267'000**		**3'640'000**		**2'788'621.62**
203		**Gartenbauamt (3420)**			**710'000**		**32'806.90**	
		Nettoergebnis				**710'000**		**32'806.90**
203.5010.002		Vitalisierung der Schirmplatanen auf Kanzeln			350'000			
203.5060.008		Neugestaltung Spielplatz Mettlen			360'000		32'806.90	
204		**Abfallbeseitigung (7301)**			**100'000**		**160'423.31**	
		Nettoergebnis				**100'000**		**160'423.31**
204.5090.004		Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark					60'518.46	
204.5090.005		Renovation Unterflur-Sammelstellen Glattpark					3'090.00	
204.5090.007		Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse					71'124.85	
204.5090.008		Ersatz Presscontainer Glattpark			100'000		25'690.00	
205		**Gemeindestrassen (6150)**	**2'690'000**		**2'522'000**		**1'705'530.90**	
		Nettoergebnis		**2'690'000**		**2'522'000**		**1'705'530.90**
205.5010.002		Cherstrasse					41'251.70	
205.5010.018		Pfändwiesen- / Püntenstrasse			430'000		1'969.60	
205.5010.022		Grätzlistrasse Mitte / Ost					487'429.65	
205.5010.023		Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)					33'315.70	
205.5010.027		Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					9'026.35	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
205.5010.028		Ringstrasse inkl. Lücke Radweg					647'768.40	
205.5010.035	K	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	250'000		264'000			
205.5010.036		Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse					147'540.75	
205.5010.038	K	Gleisweg Süd	20'000		50'000			
205.5010.039		Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle			498'000		32'925.10	
205.5010.040		Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstrasse)					228'097.65	
205.5010.041	K	Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	75'000		125'000		971.30	
205.5010.045		Riethofstrasse			90'000			
205.5010.046	K	Europa-Strasse (Sägerei bis Feldegg)	25'000		50'000			
205.5010.047		Feldeggstrasse (Sägerei bis Nr. 4)			50'000			
205.5010.048	K	Talackerstrasse (Kreisel bis Oberhauserstrasse)	75'000		100'000			
205.5010.049	K	Neugestaltung Feldeggstrasse (Sägerei bis Bahnlinie)	400'000		60'000			
205.5010.050		Chaussierung Hamilton-Promenade			210'000			
205.5010.051		Lindbergh-Platz inkl. Baumersatz			120'000			
205.5010.053	K	Lättenwiesenstrasse	50'000					
205.5010.054	K	Ersatz Holzbrücke Rohr	280'000					
205.5010.055	K	Giebeleichstrasse (Schaffhauserstrasse bis Station Opfikon)	40'000					
205.5010.056	K	Fabrikstrasse	50'000					
205.5010.057	K	Mühlegasse	50'000					
205.5010.058	K	Industriestrasse	50'000					
205.5010.059	K	Sanierung Betonwege Opfikerpark (entlang Glattparksee)	230'000					
205.5010.060	K	Austrasse (Brücke Brühlbach bis Stadtgrenze)	250'000					
205.5040.001		Ergänzungen Buswartehallen					75'234.70	
205.5060.005	K	Ersatz Kommunaltransporter mit Hakenmulden	300'000					
205.5290.001	K	Beurteilung Hitzebelastung Talackerstrasse	70'000					
205.5600.001	K	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg	475'000		475'000			
206		**Kanalisationsb. und Sammelkanäle (7201)**	**1'827'000**	**700'000**	**1'183'000**	**1'000'000**	**1'021'985.31**	**221'083.35**
		Nettoergebnis		**1'127'000**		**183'000**		**800'901.96**
206.5030.005		Pumpwerk / Regenüberlaufbecken Oberhausen					699'984.86	
206.5030.010		Kanalisation Cherstrasse, KS+SS, GAL					6'327.00	
206.5030.016		Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ					27'748.50	
206.5030.020		Kanalisation Pfändwiesen- / Püntenstrasse					456.00	
206.5030.024		Kanalisation Grätzlistrasse Mitte / Ost					103'883.45	
206.5030.026		Kanalisation Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					8'755.65	
206.5030.027	K	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	1'000'000		733'000		71'305.65	
206.5030.030		Kanalisation Ringstrasse					32'113.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
206.5030.031		Schilfrevitalisierung für Reinigungsleistung Glattparksee					53'497.75	
206.5030.032	K	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	427'000		150'000		17'913.40	
206.5030.033	K	Sanierung aus TV-Kontrolle Vorjahr, Gebiet Ost	200'000		200'000			
206.5030.034	K	Feldeggstrasse, Erweiterung Kaliber	50'000		80'000			
206.5030.035	K	Regenüberlauf/Staukanal (RÜ/SK) Bubenholz	50'000		20'000			
206.5030.036	K	Industriestrasse, Erweiterung Kaliber	50'000					
206.5030.037	K	Kanalisation Lättenwiesenstrasse	50'000					
206.6370.001	K	Siedlungsentwässerungsgebühren		700'000		1'000'000		221'083.35
209		**Diverses**	**450'000**		**125'000**		**88'958.55**	
		Nettoergebnis		**450'000**		**125'000**		**88'958.55**
209.5020.001		Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)					-3'535.60	
209.5290.002		Gebietsentwicklung Airport City					-27'805.20	
209.5290.003		Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil REK)					11'349.60	
209.5290.004	K	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZ	150'000		125'000		108'949.75	
209.5290.005	K	Städtebauliche Studie Glattpark West	100'000					
209.5290.006	K	Teilrevision GP Überdeckung N11 Nord	200'000					
30		**Bevölkerungsdienste**	**100'000**					
		Nettoergebnis		**100'000**				
302		**Stadtpolizei (1110)**	**100'000**					
		Nettoergebnis		**100'000**				
302.5060.003	K	Ersatz ziviles Einsatzfahrzeug	100'000					
35		**Gesellschaft**	**205'000**		**350'000**		**319'753.00**	
		Nettoergebnis		**205'000**		**350'000**		**319'753.00**
352		**IKA KZU (4120)**					**319'753.00**	
		Nettoergebnis						**319'753.00**
352.5540.001		Beteiligung IKA KZU					319'753.00	
355		**Alterszentrum Gibeleich (4120)**	**205'000**		**350'000**			
		Nettoergebnis		**205'000**		**350'000**		
355.5060.002		Ersatz Maschinen Lingerie			150'000			
355.5200.002	K	Integration Spitex	75'000		100'000			
355.5290.001	K	Digitalisierung Spitex und stationäre Pflege	130'000		100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
45		**Sozialamt**	**85'000**				**234'958.40**	
		Nettoergebnis		**85'000**				**234'958.40**
456		**Sozialamt (5790)**	**85'000**				**234'958.40**	
		Nettoergebnis		**85'000**				**234'958.40**
456.5060.001		Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6					1'339.70	
456.5060.002		Ausstattung Asylbereich Europa-Strasse 11					233'618.70	
456.5200.001	K	Tutoris, Dokumentenerkennung DocProStar	85'000					
50		**Schule**	**1'371'000**		**1'296'000**		**808'719.40**	**26'140.00**
		Nettoergebnis		**1'371'000**		**1'296'000**		**782'579.40**
500		**Gesamtschule**	**1'371'000**		**1'296'000**		**808'719.40**	
		Nettoergebnis		**1'371'000**		**1'296'000**		**808'719.40**
500.5060.004		Ersatz ICT-Geräte					313'889.70	
500.5060.005		Ausbau Schülergeräte zu 1:1					143'519.10	
500.5060.006		Ersatz ICT-Netzwerke SA Halden					185'252.10	
500.5060.007	K	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	456'000		356'000		166'058.50	
500.5060.008		Ersatz ICT-Netzwerke SA Lättenwiesen			150'000			
500.5060.009		Ersatz ICT-Netzwerke SA Oberhausen			85'000			
500.5060.010	K	Ersatz ICT-Netzwerke SA Mettlen	125'000		250'000			
500.5060.011	K	Ersatz diverse Visualisierungen	640'000					
500.5200.001		Neue ICT-Schulverwaltungslösung			455'000			
500.5290.002	K	Datenschutz	150'000					
504		**Sonderschulung (2200)**						**26'140.00**
		Nettoergebnis					**26'140.00**	
504.6420.001		Rückzahlung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach						26'140.00
61		**Liegenschaftenverwaltung**	**19'463'000**		**19'673'000**		**18'277'717.25**	**2'158'859.85**
		Nettoergebnis		**19'463'000**		**19'673'000**		**16'118'857.40**
610		**Schulanlagen (2170)**	**14'540'000**		**13'818'000**		**15'780'193.85**	
		Nettoergebnis		**14'540'000**		**13'818'000**		**15'780'193.85**
610.5030.002	K	SA Halden, Sanierung Allwetterplatz	300'000		300'000			
610.5030.003		SA Halden, Doppelbeachvolleyballfeld			90'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
610.5040.002	K	Sanierung SA Mettlen	14'000'000		11'000'000		4'069'038.10	
610.5040.003		Neubau Schulanlage Glattpark					346'693.45	
610.5040.004	K	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	150'000		150'000		368.90	
610.5040.013		Neubau Schulanlage Bubenholz			2'278'000		11'179'956.55	
610.5040.021		Kiga Halden, Sanierung					56'497.10	
610.5040.027		SA Halden, Kücheneinbau Trakt E					10'188.45	
610.5040.031		Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen					41'301.35	
610.5040.032		Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht					76'149.95	
610.5040.033	K	Kiga Dammstrasse 27, Sanierung	50'000					
610.5060.001	K	SA Halden, Aussenraumgestaltung	40'000					
616		**Sportanlagen (3410)**			**350'000**		**160'116.40**	**2'158'859.85**
		Nettoergebnis				**350'000**	**1'998'743.45**	
616.5060.002		SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3					160'116.40	
616.5060.003		Schiessanlage, Ersatz elektronische Trefferanzeige			350'000			
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
617		**Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)**	**4'923'000**		**4'942'000**		**2'337'407.00**	
		Nettoergebnis		**4'923'000**		**4'942'000**		**2'337'407.00**
617.5030.002		Altlastensanierung Mettlenhügel					19'601.25	
617.5040.001		Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff					130'428.45	
617.5040.006	K	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	4'000'000		3'500'000		382'328.85	
617.5040.009		Werkgebäude, Umnutzung			801'000		1'741'911.15	
617.5040.010		Schulstrasse 8, öffentl. Toilette/Sanierung					62'948.20	
617.5040.013	K	Büro-/Aufenthalts- und Garderobencontainer Parklotsen	658'000		641'000			
617.5040.015		Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli					189.10	
617.5040.017	K	Stadthaus, Veloabstellplätze/Unterstände	150'000					
617.5040.018	K	Friedhofgebäude, Sanierung	50'000					
617.5650.001	K	Böschenwiesenstrasse 11, Rückbau Wohnung EG	65'000					
619		**Diverse**			**563'000**			
		Nettoergebnis				**563'000**		
619.5010.002		SBB-Überdeckung Opfikon, Treppenzugänge			250'000			
619.5600.001		Doppelspurausbau SBB, Unterführung Riethofstrasse			313'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
65		**Finanzabteilung**	**40'708'000**	**66'494'000**	**1'006'000**	**26'335'000**	**2'583'583.20**	**22'919'117.17**
		Nettoergebnis	**25'786'000**		**25'329'000**		**20'335'533.97**	
651		**Beiträge**	**40'000'000**	**8'000**		**6'000**	**170'000.00**	**7'500.00**
		Nettoergebnis		**39'992'000**	**6'000**			**162'500.00**
651.5440.002	K	Darlehen Energie Opfikon AG (Fernwärme)	40'000'000					
651.5460.001		Darlehen Tennisclub					170'000.00	
651.6460.001		Rückzlg. Darlehen TCO		8'000		6'000		7'500.00
656		**Abschluss**	**708'000**	**66'486'000**	**1'006'000**	**26'329'000**	**2'413'583.20**	**22'911'617.17**
		Nettoergebnis	**65'778'000**		**25'323'000**		**20'498'033.97**	
656.5900.000		Passivierte Einnahmen	708'000		1'006'000		2'413'583.20	
656.6900.000		Aktivierte Ausgaben		66'486'000		26'329'000		22'911'617.17

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Begründungen
	keine	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0	255'000	69'912.40
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Ausgaben	**0**	**255'000**	**69'912.40**
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
	Total Einnahmen	**0**	**0**	**0.00**

Investitionen im Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0	255'000	69'912.40
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**0**	**-255'000**	**-69'912.40**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen			255'000		69'912.40	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0**	**0**	**255'000**	**0**	**69'912.40**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**0**	**0**	**255'000**	**0.00**	**69'912.40**
	Total	**0**	**0**	**255'000**	**255'000**	**69'912.40**	**69'912.40**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027 Ausgaben	Budget 2027 Einnahmen	Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Rechnung 2025 Ausgaben	Rechnung 2025 Einnahmen
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**			**255'000**		**69'912.40**	
	Nettoergebnis				**255'000**		**69'912.40**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**			**255'000**		**69'912.40**	
900.7040.003	Oberhauserstrasse 33, Dachsanierung					69'912.40	
900.7040.004	Talackerstrasse 78, Balkonsanierungen			120'000			
900.7090.001	Immobilienstrategie			135'000			
99	**Nicht aufgeteilte Posten**				**255'000**		**69'912.40**
	Nettoergebnis			**255'000**		**69'912.40**	
9999	**Abschluss**				**255'000**		**69'912.40**
955.8990.000	Zugang Sachanlagen FV				255'000		69'912.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen			255'000		69'912.40	
95	Finanzabteilung Finanzvermögen						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**0**	**0**	**255'000**	**0**	**69'912.40**	**0.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0**	**0**	**0**	**255'000**	**0.00**	**69'912.40**
	Total	**0**	**0**	**255'000**	**255'000**	**69'912.40**	**69'912.40**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	**Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen**			**255'000**		**69'912.40**	
	Nettoergebnis				**255'000**		**69'912.40**
900	**Grundeigentum Finanzvermögen (9630)**			**255'000**		**69'912.40**	
	Nettoergebnis				**255'000**		**69'912.40**
900.7040.003	Oberhauserstrasse 33, Dachsanierung					69'912.40	
900.7040.004	Talackerstrasse 78, Balkonsanierungen			120'000			
900.7090.001	Immobilienstrategie			135'000			
95	**Finanzabteilung Finanzvermögen**				**255'000**		**69'912.40**
	Nettoergebnis			**255'000**		**69'912.40**	
955	**Abschluss**				**255'000**		**69'912.40**
	Nettoergebnis			**255'000**		**69'912.40**	
955.8990.000	Zugang Sachanlagen FV				255'000		69'912.40

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
		13'799'000	**13'314'700**	**13'044'746.72**
15	**Präsidialabteilung**	**135'500**	**155'500**	**45'440.00**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	118'200	138'200	28'167.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'300	17'300	17'273.00
20	**Bau und Infrastruktur**	**3'045'400**	**2'879'100**	**2'862'155.07**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'466'100	1'459'000	1'354'033.00
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'500	6'500	6'492.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	632'700	600'500	650'360.86
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'000	16'700	14'201.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	442'400	360'200	382'310.10
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	82'300	63'800	82'355.71
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	399'400	372'400	372'402.40
30	**Bevölkerungsdienste**	**83'000**	**75'200**	**75'282.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'800	11'800	11'781.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	71'200	63'400	63'501.00
35	**Gesellschaft**	**846'200**	**817'300**	**786'721.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800	3'800	3'774.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	763'700	763'700	771'808.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700	18'700	0.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	20'000	31'100	11'139.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	40'000	0	0.00

45	**Sozialamt**	**111'900**	**94'400**	**75'542.40**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'900	94'400	75'542.40
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	17'000	0	0.00
50	**Schule**	**678'200**	**522'800**	**614'406.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500	500	517.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	586'700	431'300	594'470.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	91'000	91'000	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	0	19'419.00
61	**Finanzabteilung - Liegenschaften**	**8'898'800**	**8'770'400**	**8'585'200.25**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	268'600	268'600	10'805.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	458'600	459'800	790'226.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'386'200	7'412'800	7'112'240.60
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	785'400	629'200	671'928.65

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
Abschreibungen VV		**13'799'000**	**13'314'700**	**13'044'746.72**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	13'799'000	13'314'700	13'044'746.72
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025	
Anzahl Einwohner	21'848	21'900	21'366	
Steuerfuss	94%	94%	94%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	8'745	8'249	8'883	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**26%**	**67%**	**146%**	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0.2%**	**0.2%**	**0.0%**	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-**	**-**	**-8%**	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-	-	**-687**	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

Anträge und Beschlüsse

Antrag des Stadtrats

1 Antrag zum Budget

Der Stadtrat hat das Budget 2027 der Stadt Opfikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	285'072'050
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	136'709'400
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-148'362'650**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	66'486'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	708'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**-65'778'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**0**

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2027 der Stadt Opfikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		**CHF**	**162'765'957**
Steuerfuss		**%**	**94**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-148'362'650
	Steuerertrag bei 94%	CHF	153'000'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**4'637'350**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 94% (Vorjahr 94%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Opfikon, 29. September 2026

NAMENS DES STADTRATS

Präsident:

Roman Schmid

Stadtschreiber:

Guido Zibung