STADT OPFIKON

Budget 2026

PROVISORISCH

FINANZEN UND LIEGENSCHAFTEN Oberhauserstrasse 27, 8152 Glattbrugg
Tel. 044 829 82 30, finanzabteilung@opfikon.ch, www.opfikon.ch 09|25

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht	1
Bericht des Vorstands Finanzen und Liegenschaften	2
Übersicht	3
Übersicht Budget	4 - 9
Erfolgsrechnung	10
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	11 - 33
Erfolgsrechnung	34 - 184
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	185
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	186 - 190
Investitionsrechnung	191 - 205
Investitionsrechnung Finanzvermögen	206
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	207
Investitionsrechnung	208 - 212
Anhang zum Budget	213
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	214 - 216
Finanzkennzahlen	217
Anträge und Beschlüsse	218
Anträge und Beschlüsse	

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

Bericht

Bericht des Vorstands Finanzen und Liegenschaften

Die Hochrechnung 2025 prognostiziert per Ende Jahr eine minimale Verbesserung gegenüber dem Budget von CHF 0.2 Mio. Somit wird die Erfolgsrechnung mutmasslich mit einem Ertragsüberschuss von CHF 6.3 Mio. abschliessen. Bei der Schule bestehen Minderaufwände aufgrund geringerer Klassenanzahl. Dem stehen unter anderem Mehraufwände in fast gleicher Höhe für die vorschulische familienergänzende Betreuung, im Bereich Hort und für Springereinsätze im Administrativen Schulischen Dienstleistungszentrum (ASD) gegenüber. Die Abteilung Gesellschaft weist beim Alterszentrum höhere Personalkosten aus. In der Abteilung Bevölkerungsdienste wird mit höheren Erträgen im Freizeitbad gerechnet und in der Abteilung Finanzen und Liegenschaften werden tiefere Zinsaufwände erwartet.

Das Budget 2026 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 0.2 Mio. sowie einen Cash Flow von CHF 12.5 Mio. aus. Im Vergleich der Budgets 2025 und 2026 fällt die Nettoaufwandzunahme bei der Schule (CHF 2.5 Mio.) auf. Ertragsseitig wird bei den Grundstückgewinnsteuern, welche keinen Einfluss auf den Finanzausgleich haben, ein Minderertrag (CHF 7.0 Mio.) erwartet. Hingegen wird mit höheren Steuererträgen (CHF 7.0 Mio.) gerechnet, welche jedoch auch höhere Finanzausgleichsablieferungen (CHF 4.4 Mio.) auslösen. Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen (inkl. Abwasser/Abfall) beträgt CHF 25.3 Mio.

Im Vergleich zum letzten Jahr zeigen sich die aktuellen Aussichten in der Finanzplanung 2025 - 2029 etwas günstiger. Die teilweise hohen Zunahmen auf der Aufwandseite belasten den Haushalt stark. Mit CHF 145.0 Mio. ist ein vergleichsweise hohes Investitionsvolumen vorgesehen. Die Erfolgsrechnung kann mittelfristig ausgeglichen werden. Mit einer Selbstfinanzierung von CHF 76.0 Mio. resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltdefizit von CHF 66.0 Mio. Geplant wird mit einem stabilen Steuerfuss von 94 %.

Der Stadtrat unterbreitet dem Gemeinderat das Budget für das kommende Jahr 2026 mit folgenden Anträgen:

- das Budget 2026 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 0.2 Mio. zu genehmigen und
- den Gemeindesteuerfuss unverändert bei 94 % zu belassen.

Übersicht

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand		257'371'500	243'457'800	255'240'180.83
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		130'152'600	124'570'550	154'171'268.51
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		**-127'218'900**	**-118'887'250**	**-101'068'912.32**
Steuerertrag Rechnungsjahr		**127'000'000**	**125'000'000**	**125'585'989.30**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-218'900**	**6'112'750**	**24'517'076.98**

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	**135'106'383**	**132'978'723**	**133'602'116.28**
Steuerfuss in %	**94**	**94**	**94**
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	33'000'000	32'000'000	33'063'142.65
4001.0 Vermögenssteuer nat.P. Rechnungsjahr	3'000'000	3'000'000	2'860'954.05
4010.0 Gewinnsteuer jur.P. Rechnungsjahr	81'000'000	81'000'000	80'206'641.05
4011.0 Kapitalsteuer jur.P. Rechnungsjahr	10'000'000	9'000'000	9'455'251.55
Steuerertrag Rechnungsjahr	**127'000'000**	**125'000'000**	**125'585'989.30**

Übersicht Budget

Ergebnisse	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG			
Betrieblicher Aufwand	**239'406'450**	**225'363'500**	**228'369'322.18**
Betrieblicher Ertrag	**236'135'400**	**228'389'400**	**234'177'874.77**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'271'050	3'025'900	5'808'552.59
Finanzaufwand	**1'269'400**	**1'460'150**	**11'416'588.33**
Finanzertrag	**4'321'550**	**4'547'000**	**30'125'112.72**
Ergebnis aus Finanzierung	3'052'150	3'086'850	18'708'524.39
Ausserordentlicher Aufwand	**0**	**0**	**0.00**
Ausserordentlicher Ertrag	**0**	**0**	**0.00**
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-218'900	6'112'750	24'517'076.98
INVESTITIONSRECHNUNG VERWALTUNGSVERMÖGEN			
Investitionsausgaben	26'354'000	31'919'000	23'361'880.80
Investitionseinnahmen	1'006'000	508'000	376'798.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-25'348'000	-31'411'000	-22'985'082.05
INVESTITIONSRECHNUNG FINANZVERMÖGEN			
Total Ausgaben	270'000	0	890'669.40
Total Einnahmen	0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-270'000	0	-890'669.40

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2026	Allgemeiner Haushalt Budget 2026	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	0	0	-
-	Aufwandüberschuss	218'900	218'900	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	561'400
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	13'314'700	13'210'200	104'500
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	40'600	40'600	0
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	608'400	47'000	0
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
	Selbstfinanzierung	**12'528'000**	**12'984'900**	**-456'900**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	25'348'000	25'065'000	283'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-12'820'000**	**-12'080'100**	**-739'900**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**49%**	**52%**	**-161%**

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 2026	Abwasserbeseitigung Budget 2026	Abfallbeseitigung Budget 2026
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	0	0
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	561'400	469'500	91'900
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	104'500	-70'900	175'400
-	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	**-456'900**	**-540'400**	**83'500**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	283'000	183'000	100'000
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-739'900**	**-723'400**	**-16'500**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**-161%**	**-295%**	**84%**

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	**-218'900.00**

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 31.12.2024	209'356'203.97
./. Fremdkapital per 31.12.2024	204'070'103.48
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2024	**5'286'100.49**

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	**5'286'100.49**

	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%					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%

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%	13%	**10%**			0%

* Budget

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 1.26 %.
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 2026 ist ein Teuerungsausgleich von 0.3 % eingestellt. Zu beachten ist, dass dieser weiterhin dem festgelegten Ansatz des Regierungsrates des Kantons Zürich für das Staatspersonal entsprechen wird.

Lohnquote
Im Budget 2026 wurde die für individuelle Beförderungen zur Verfügung stehende Lohnquote auf 0.8 % festgelegt.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
99	**10**	**Legislative und Exekutive**	
99	1020	Exekutive	
99	3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	Diverse Beiträge werden von der Stadtkanzlei in die Exekutive verschoben, da sie dort sachlogisch besser zugeordnet sind (siehe auch Konto-Nr. 1520.3130.02).
100	**15**	**Präsidialabteilung**	
100	1510	Wahlbüro	
100	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Durch die Gesamterneuerungswahlen entstehen höhere Kosten. Am Wahlwochenende vom 8. März 2026 wird an beiden Tagen ausgezählt. Zudem hat der Kanton ein neues Eingabesystem (VOTING) eingeführt, mit welchem noch wenige Erfahrungen vorhanden sind.
100	3102.00	Drucksachen, Publikationen	Im Jahr 2026 finden die Gesamterneuerungswahlen statt, was höhere Kosten gegenüber Nicht-Wahljahren zur Folge hat.
100	1520	Stadtkanzlei	
100	3099.00	Übriger Personalaufwand	Die Beiträge an den ZVV-Bonus-Pass für die Mitarbeitenden des Alterszentrums werden neu auf der Konto-Nr. 3550.3099.00 budgetiert.
101	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Corporate Identity der Stadt Opfikon mit dem heutigen Logo prägt seit rund 35 Jahren den öffentlichen Auftritt der Stadt Opfikon. Stadtratsbeschlüsse und weitere amtliche Dokumente werden seither im bestehenden Layout geführt. Die Corporate Identity soll behutsam und gezielt modernisiert und an heutige (auch technische) Bedürfnisse angepasst werden. Im Regierungsprogramm 2022 bis 2026 wurde als Ziel festgelegt, die Arbeitgeberattraktivität zu erhöhen (Schwerpunkt Organisation). Um diesem Ziel gerecht werden zu können, soll ein entsprechendes Projekt durchgeführt werden.
101	3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	Diverse Beiträge werden von der Stadtkanzlei in die Exekutive verschoben, da sie dort sachlogisch besser zugeordnet sind (siehe auch Konto-Nr. 1020.3130.02).
101	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Die Revision des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRG) und das Inkrafttreten der Verordnung über elektronische Verfahrenshandlungen im Verwaltungsverfahren (VEVV) treten per 1. Januar 2027 in Kraft. Die neuen gesetzlichen Grundlagen verlangen u.a., dass Behörden im Kanton Zürich Verwaltungsverfahren gemäss VRG zwingend elektronisch durchführen. Für die Bevölkerung muss zumindest die Möglichkeit hierfür geschaffen werden. Für die Erfüllung dieser Voraussetzungen muss die Stadt Opfikon über Qualifizierte Elektronische Signaturen und sogenannt massgebliche Kanäle verfügen. Diese Infrastruktur muss im Jahr 2026 beschafft und implementiert werden, um per 1. Januar 2027 die gesetzlichen Anforderungen zu erfüllen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
101	1530	ICT	
102	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die Microsoft Lizenzkosten für die Serversysteme entfallen, da diese in den laufenden Kosten des Sourcing-Partners enthalten sind.
102	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Im Gegensatz zum Vorjahr werden keine Kosten für die externe Begleitung des Outsourcing-Projekts sowie für die Migration aller Fachanwendungen mehr benötigt.
102	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	Die Einführung einer managed Printing-Lösung über alle Verwaltungsabteilungen verursacht höhere Kosten. Dafür entfallen künftig die Kosten für Tonermodule und den Ersatz von defekten Arbeitsplatzdruckern.
105	**20**	**Bau und Infrastruktur**	
106	2015	Baupolizei	
106	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Die Rekurse waren in den vergangenen Jahren rückläufig. Auch wenn diese nicht abgeschätzt werden können, wird das Budget leicht gesenkt.
107	2030	Gartenbauamt	
108	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Im Vorjahr wurde der Aufsitzmäher ersetzt und ein Vertikutierer Anbaugerät angeschafft.
108	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Die Aerifizierung der Schulrasen ist erst in vier Jahren wieder notwendig. Wie bereits im Jahr 2025 werden auch im Jahr 2026 aufgrund der Baumexpertisen mehr Bäume ersetzt.
108	3140.01	Grünunterhalt Opfikerpark	Im Gegensatz zum Vorjahr wird keine Spülung der Sickerleitungen im Opfikerpark durchgeführt.
108	3142.01	Unterhalt Glattpark-See	Aufgrund der fortgeschrittenen Erosion wurde im Vorjahr an den Stränden eine Sandergänzung durchgeführt.
109	2040	Abfallbeseitigung	
109	3102.00	Drucksachen, Publikationen	Im Jahr 2025 war eine Kampagne mitsamt Flyer für die Kunststoffsammlung budgetiert. Diese entfällt, da der Kanton noch keine Empfehlung im Umgang mit Kunststoffsammlungen der Lebensmittelhändler und der Kommunen abgeben konnte. Auch im Jahr 2026 wird noch keine Kunststoffsammlung eingeführt werden. Hingegen wurde im Jahr 2025 eine Kampagne durch die AXPO für die korrekte Entsorgung von Grüngut lanciert. Diese wird in reduzierter Form weitergeführt.
109	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für die Tour Glattpark (Gitter aufstellen, abräumen und wegräumen sowie Überflurcontainer Earhart-Strasse) und die Koordination der Mängelbehebungen Presscontainer Glattpark fallen zusätzliche Kosten an.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
110	3130.16	Diverse Wertstoffe	Die im Vorjahr budgetierte Entschädigung an die Vereine für die nicht gestartete Kunststoffsammlung entfällt (siehe auch Kommentar zur Konto-Nr. 2040.3102.00).
110	3130.20	Kartonsammlungen Haushalte	Für den Rechnungslauf fallen seit dem Jahr 2024 keine zusätzlichen Kosten mehr an, da diese im Hauptpreis inbegriffen sind.
111	2041	Hauptsammelstelle im Rohr	
111	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Das Budget wird aufgrund der gestiegenen Strompreise erhöht (Basis Jahresrechnung 2024).
111	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Der Vertrag für die Betreuung der Hauptsammelstelle wurde im Jahr 2025 an die über Jahre aufgelaufene Teuerung angepasst.
112	2050	Gemeindestrassen	
112	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Im Vorjahr wurde ein Poolfahrzeug (alter Volvo) der Abteilung Bau und Infrastruktur ersetzt.
112	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Vereinscontainer der Wunderkammer auf dem Areal Wright-Strasse werden aufgrund der Bauwilligkeit der Eigentümerin entfernt und müssen aufgrund des Zustands entsorgt werden.
113	3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	Für die Bassersdorferstrasse ist eine Oberflächensanierung vorgesehen. Diese soll mit dem Verfahren Microsil ausgeführt werden. Da die Kosten unter CHF 50'000 ausfallen, wird die Sanierung nicht in die Investitionsrechnung aufgenommen.
113	2060	Abwasserbeseitigung	
114	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	Bei der Kanalisationsspülung im Gebiet Nord stehen in der öffentlichen Kanalisation keine TV-Aufnahmen an.
114	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Die Abwassergebühren wurden auf das Jahr 2025 erhöht (SRB Nr. 2024-349 vom 17. Dezember 2024).
115	2064	Fernwärme	
115	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Für die juristische Beratung des Ausbaus der Wärmeversorgung sowie allfälliger Rechtsverfahren wird externe Unterstützung benötigt.
115	2065	Energie- und Effizienzmassnahmen	
115	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Mit dem neuen Finanzierungsmodell für ZüriVelo 2.0 fallen weniger Kosten an. Hingegen ist mit der Klimastrategie und dem Massnahmenkatalog zur Erreichung der Klimaziele der Umweltunterricht für die Schule mittlerweile obligatorisch.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
116	2070	Naturschutz/Landwirtschaft	
116	3102.00	Drucksachen, Publikationen	Bei Flächen mit Massnahmen zur Förderung der Biodiversität werden Schilder mit Erklärungen für die Bevölkerung angebracht.
116	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Im Jahr 2025 wurden Kartierungen für die Erstellung des Leitbilds Biodiversität und das Neophyten-Konzept abgeschlossen. Diese Arbeiten fallen nun nicht mehr an.
116	2075	Übriger Umweltschutz	
116	3102.00	Drucksachen, Publikationen	Im Gegensatz zum Vorjahr ist im Bereich Bekämpfung Umweltverschmutzung keine Sensibilisierungskampagne mit Flyern oder Broschüren vorgesehen.
117	2080	Raumordnung	
117	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Im Jahr 2026 sollen Massnahmen aus dem Räumlichen Entwicklungskonzept (REK) angegangen werden. Dazu gehört die Analyse des Verdichtungspotenzials Frohdörfli sowie das Vorantreiben der Airport City. Die Teilrevision des Gestaltungsplans N11 Nord sowie die Teilrevision der Bau- und Zonenordnung Rohr/Platten sollen erarbeitet werden. Für die Transformation des Gebiets Rohr/Platten soll eine Tauschbörse geprüft werden. Entsprechend müssen Beratungsbüros hinzugezogen werden. Für die Kommunikation mit den Grundeigentümerschaften ist eine Strategie und ein 3D-Modell zu entwickeln. Ausserdem ist für die Feldeggstrasse beim Bahnhof Glattbrugg eine Begegnungszone geplant.
117	**30**	**Bevölkerungsdienste**	
119	3012	Bewilligungen	
119	4120.02	Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)	Alle vier Jahre werden die Abgaben auf gebrannte Wasser erhoben, letztmals geschah dies im Jahr 2022.
119	3014	Parkplatzbewirtschaftung	
119	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Ein Teil der Parkuhren auf dem Stadtgebiet haben das Ende ihrer Laufzeit erreicht und müssen zudem auf 4G umgestellt werden. Deshalb werden sechs neue Parkuhren angeschafft und montiert.
120	3020	Stadtpolizei	
120	3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	Die grossen Ordnungsdienst-Schutzwesten einschliesslich Helme entsprechen nicht mehr den heutigen Sicherheitsanforderungen. Sie müssen durch neue ballistische Schutzwesten mit Stich- und Schlagschutz ersetzt werden.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
120	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Die obligatorische Hardware, Lizenzen und Gebühren der Kantonspolizei sind teurer geworden. Zusätzlich gibt es einen neuen Arbeitsplatz, welcher entsprechend ausgestattet werden muss.
123	3033	Zivilschutz	
123	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Bei der ZSO Hardwald sind aufgrund der Übernahme von neuen Aufgaben, und damit mehr Stellenprozenten, die Lohnkosten gestiegen. Zudem erhöhen sich die Kosten für den Fahrzeugunterhalt sowie Neuanschaffungen. Die Kosten der ZSO werden anteilsmässig, basierend auf der Einwohnerzahl auf die Hardwald-Gemeinden aufgeteilt.
123	3040	Freizeitbad Opfikon	
124	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Die Scheuersaugmaschine im Hallenbad muss ersetzt werden.
124	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Der Strom- und Wasserverbrauch ist stark vom Wetter abhängig und deshalb schwierig abzuschätzen. Dieser Budgetposten wird deshalb jeweils an die letzte Jahresrechnung angeglichen.
124	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Neben der üblichen Baumpflege müssen zwei Bäume ersetzt werden. Zudem ist eine Heckenerweiterung als (Sicht-)Schutz gegenüber den Nachbarn geplant.
124	4231.00	Kursgelder	Die Kurse sind sehr gut belegt und generieren jedes Jahr mehr Erträge.
125	3041	Sportanlage Au	
125	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Die Spielerbänke entsprechen bezüglich der Anzahl Sitzplätze nicht mehr den heutigen Vorgaben und müssen ersetzt werden.
126	3045	Übrige Freizeitgestaltung	
126	3636.02	Freizeitclub – Behinderte	Ein langjährig unterstützter Verein hat seinen Sitz in eine andere Gemeinde verlegt und wird deshalb künftig nicht mehr über die Vereinsunterstützung gefördert.
127	3051	Öffentlicher Verkehr	
127	3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	Die Budgetierung erfolgt aufgrund der Angaben des ZVV, welche auf einer ersten Eingabe zum konsolidierten Entwicklungs- und Finanzplan an den Verkehrsrat beruhen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
127	**35**	**Gesellschaft**	
127	3510	Pflegefinanzierung/Langzeitpflege	
127	3632.03	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	Der budgetierte Betrag entspricht demjenigen, mit welchem das Alterszentrum Gibeleich bei einer Belegung von 72 Pflegebetten rechnet.
127	3632.05	Beiträge an Spitex Opfikon	Die Prognose beruht auf den verrechneten Stunden des ersten Halbjahrs 2025 (Hochrechnung). Die Restkosten Pflegefinanzierung der Spitex Stadt Opfikon steigen an.
127	3632.06	Beiträge an Spitex andere	Die Prognose beruht auf den verrechneten Stunden des ersten Halbjahrs 2025 (Hochrechnung) und der Jahresrechnung 2024. Die beanspruchten Spitex Leistungen nehmen immer noch stark zu.
128	3520	Prävention/Ambulante Krankenpflege	
128	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Der Beitrag an die Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach (fabb) wurde von CHF 4.20 auf CHF 3.00 pro Einwohnenden gesenkt.
129	3550	Alterszentrum Gibeleich	Die Spitex wurde per 1. Januar 2025 in die Strukturen sowie buchhalterisch in die Institution des Alterszentrums integriert. Im Zeitpunkt der Budgetierung für das Jahr 2025 war jedoch der Kontoplan der Spitex noch nicht vollständig implementiert. Im aktuellen Budget wird für das Alterszentrum mit einem Ertragsüberschuss von CHF 418'700 (Vorjahr Aufwandüberschuss CHF 644'700) gerechnet. Die Spitex wird mit einem Aufwandüberschuss von CHF 575'600 budgetiert (Aufwand CHF 3.2 Mio. und Ertrag CHF 2.6 Mio.). Seit Sommer 2025 sind alle Bereichsleitungen des Alterszentrums wieder besetzt und in jedem Bereich haben die Prozesse zur weiteren Zusammenlegung des Alterszentrums mit der Spitex sowie zum Thema Digitalisierung und Optimierung gestartet. Unter den beiden neuen Leitungen Pflege und Betreuung stationär sowie Spitex laufen konkrete Massnahmen, damit ein eigenständiger Pool für kurzfristige Aushilfen aufgebaut werden kann. Die Pflegebettenplanung des Kantons Zürich wurde um ein Jahr verschoben. In Vorbereitung darauf gilt es aber trotzdem die notwendigen Vorgaben vorzubereiten. Im Besonderen muss ein Qualitätsmanagement implementiert und ein Betriebskonzept erstellt werden.
129	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Der akute Mangel an Pflegepersonal führt noch immer zu hohen Lohnforderungen. Mit optimierten Prozessen und besserer Einsatzplanung kann davon ausgegangen werden, dass im Bereich Pflege und Betreuung stationär unterhalb des bewilligten Stellenplans agiert werden kann. Die unplanbaren Langzeitkrankheitsfälle, mit welchen weiterhin zu rechnen ist, bleiben eine Herausforderung. Die vakanten Stellen im Bereich Bildung und Qualitätsmanagement sollen per 2026 wieder besetzt werden. Insgesamt weist das Alterszentrum eine tiefere Lohnsumme aus als im Vorjahr. Bei der Spitex hingegen wird das Stellendach gegenüber dem Jahr 2025 erhöht. Die bewilligten Stellen sind damit noch nicht voll ausgeschöpft. Das Angebot der Spitex wird weiter ausgebaut und gleichzeitig sollen die Abläufe optimiert werden.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
130	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Im Bereich der stationären und ambulanten Pflege konnten alle Ausbildungsplätze für das Jahr 2026 belegt werden, was höhere Ausbildungskosten verursacht. Bei den Weiterbildungen hingegen liegt der Fokus auf der notwendigen Schulung im Zusammenhang mit den geplanten Prozessumstellungen. Auf weitere Themen wird vorerst verzichtet.
130	3091.00	Personalwerbung	Damit die Kosten für die Personalwerbung reduziert werden können, wird aufgrund der guten Erfahrungen aus dem Vorjahr wiederum stark auf Werbung durch eigene Mitarbeitende gesetzt. Auf Vermittlungsbüros wird, wenn immer möglich, verzichtet.
130	3099.00	Übriger Personalaufwand	Neu werden die Beiträge an den ZVV-Bonus-Pass für die Mitarbeitenden des Alterszentrums hier budgetiert. Bis anhin fielen diese Kosten auf der Konto-Nr. 1520.3099.00 an.
130	3105.00	Lebensmittel	Die Kosten für Lebensmittel sind weiter gestiegen. Das Budget wurde am Vorjahresaufwand und dem geplanten Mehrertrag im Mahlzeitendienst angepasst.
130	3106.00	Medizinisches Material	Als Folge der Integration der Spitex in die Strukturen des Alterszentrums, wird mehr medizinisches Material benötigt.
130	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Der VW-Bus hat das Ende seiner Laufzeit erreicht und wird durch einen Occasions-Elektro-Bus ersetzt, damit keine Ausfälle bei der Belieferung der Schulen und Horte entstehen. Sonstige Anschaffungen werden nur bei absoluter Notwendigkeit getätigt. Zudem muss die weitere Verwendung im Hinblick auf den Ersatzneubau sichergestellt sein.
130	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Als Folge der Integration der Spitex in die Strukturen des Alterszentrums werden Drittleistungen erforderlich.
130	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Nebst dem ordentlichen Unterhalt ist der Ersatz der Brandmeldeanlage im Bestandesbau notwendig.
131	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Durch die notwendigen Investitionen im Bereich ICT reduziert sich der reguläre Unterhalt (siehe auch Kommentare zu Konto-Nr. 355.5200.002 und 355.5290.001, Investitionsrechnung).
131	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Infolge des Umzugs der Wohngruppe ins Alterszentrum entfällt die Miete, hingegen kommt der Mietzins für den Standort der Spitex Opfikon dazu.
131	4220.01	Pension	Anlässlich der Anpassung der Hotellerietaxe auf CHF 170 pro Tag sowie der optimierten Auslastung werden Mehrerträge generiert.
131	4240.15	Pflegeleistungen Versicherer	Diese Erträge entstehen aufgrund der Integration der Spitex in die Strukturen des Alterszentrums.
131	4240.16	Pflegeleistungen Klient	Diese Erträge entstehen aufgrund der Integration der Spitex in die Strukturen des Alterszentrums.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
131	4250.08	Mahlzeitendienst	Aufgrund der steigenden Nachfrage im Bereich Kinderhortverpflegung und Mahlzeitendienst wird mit Mehrerträgen gerechnet.
131	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	Diese zusätzlichen Erträge entstehen aufgrund der Integration der Spitex in die Strukturen des Alterszentrums.
132	3570	Jugendarbeit	
133	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Die Bereichsleiterin absolviert einen CAS zum Thema 'Umgang mit und Beratung von Jugendlichen mit psychischen Belastungen'.
133	3571	Bereich Kinder und Familien	
133	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Im Rahmen der bereits bewilligten Stellenprozente wird die Teilzeitstelle einer Mitarbeitenden um 10 % erhöht.
135	3590	Quartierarbeit	
136	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Beim Quartiermobil, dem Bühnenanhänger und diversen Geräten und Maschinen fallen regelmässig Unterhaltskosten an.
136	3595	Gesellschaft übriges	
136	3102.00	Drucksachen, Publikationen	Im Auftrag der Familien- und Jugendkommission wird die Familienkarte Opfikon produziert. Künftig wird jedes Jahr eine Neuauflage gedruckt.
137	**45**	**Sozialamt**	
137	4513	Fachstelle für Erwachsenenschutz	
137	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Stadt Opfikon orientiert sich bei der Bemessung des Stellenetats an den Empfehlungen der Konferenz für Kindes- und Erwachsenenschutz (KOKES). Die steigenden Fallzahlen führen zu einer Erhöhung des Personalbestands. Der Stadtrat genehmigte deshalb eine Stellenaufstockung von insgesamt 240 Stellenprozenten (SRB Nr. 2025-36 vom 4. März 2025).
137	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Im Gegensatz zum Vorjahr sind aktuell keine Weiterentwicklungen des KLIB-net (Software) vorgesehen.
137	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für krankheits-, unfall- und mutterschaftsbedingte Abwesenheiten ist der Einsatz von Springerinnen oder Springern geplant.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
138	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Als Folge des höheren Personalbestands mussten zusätzliche Büros und Nebenräume angemietet werden (SRB Nr. 2025-17 vom 28. Januar 2025).
138	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Es werden mehr Erträge für die Vermietung von Parkplätzen an Mitarbeitende erwartet.
138	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Aufgrund des Mehraufwands der Fachstelle für Erwachsenenschutz steigen die Anteile der Anschlussgemeinden am Gesamtdefizit.
138	4632.02	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden	Die Mandatsentschädigungen der Wohngemeinden von minderbemittelten Personen werden voraussichtlich höher ausfallen bzw. ungefähr der Jahresrechnung 2024 entsprechen.
138	4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	Aufgrund des Mehraufwands der Fachstelle für Erwachsenenschutz steigt auch der Anteil, welcher die Stadt Opfikon als Sitzgemeinde beisteuern muss.
138	4516	Integrationsprojekt	
138	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Kosten für die Angebote von privaten Organisationen im Bereich der Integration sind neu hier zu budgetieren (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 4516.3634.00).
138	3611.00	Entschädigungen an Kanton	Die Kosten für die kantonalen Angebote im Bereich der Integration sind neu hier zu budgetieren (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 4516.3634.00).
138	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Die Kosten für die Angebote von Gemeinden und Zweckverbänden im Bereich der Integration sind neu hier zu budgetieren (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 4516.3634.00).
138	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	Die Kosten für die Angebote von öffentlichen Unternehmen im Bereich der Integration sind neu hier zu budgetieren (siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 4516.3634.00).
138	3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	Die Abrechnung der Programmkosten erfolgt ab dem Jahr 2026 nicht mehr durch die Asylorganisation Zürich, sondern durch die Stadt Opfikon direkt mit den Leistungserbringenden, weshalb diese Budgetposition entfällt und dafür Kosten auf den Konto-Nummern 4516.3130/3611/3612/3614.00 anfallen. Insgesamt erhöht sich der Aufwand, da die Integrationsbemühungen verstärkt werden sollen.
138	3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Es wird davon ausgegangen, dass das Defizit des Vereins Plattform Glattal tiefer ausfällt.
138	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Der Kostenersatz des Kantonalen Sozialamts an die Integrationskosten für anerkannte Flüchtlinge wird in etwa der Jahresrechnung 2024 entsprechen.
138	4631.00	Beiträge vom Kanton	Die Kostenbeteiligung der Fachstelle Integration des Kantons für die Nutzung der akkreditierten Programme wird aufgrund der vermehrten Nutzung der Angebote höher ausfallen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
138	4522	Krankenversicherung	
138	3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	Die Kosten für die KVG-Prämien von Klientinnen und Klienten aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich werden nicht mehr der Asylorganisation Zürich, sondern direkt an die Krankenversicherungen vergütet (siehe auch Konto-Nr. 4522.3635.14).
139	3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	Die Kosten für die KVG-Prämien von Klientinnen und Klienten mit Sozialhilfe (inkl. anerkannte Flüchtlinge) wurden im Vorjahr deutlich zu tief budgetiert.
139	3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig Aufgenommene	Die Kosten für die KVG-Prämien von Klientinnen und Klienten aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich werden nicht mehr der Asylorganisation Zürich, sondern direkt an die Krankenversicherungen vergütet (siehe auch Konto-Nr. 4522.3634.00).
139	3637.14	Beiträge an vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren	Kosten für die KVG-Prämien von Klientinnen und Klienten mit vorläufiger Aufnahme und Status S.
139	4290.01	Eingelöste Verlustscheine	Basierend auf den Erfahrungswerten ist mit einem tieferen Erlös aus der Bewirtschaftung von Verlustscheinen zu rechnen.
139	4631.00	Beiträge vom Kanton	Die Beiträge von der Gesundheitsdirektion werden aufgrund der gestiegenen Kosten im KVG-Bereich höher ausfallen.
139	4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien	Basierend auf den Erfahrungswerten werden von Klientinnen und Klienten mehr Rückerstattungen von Prämien erwartet.
139	4637.14	Durch vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren	Rückerstattungen von KVG-Prämien von Klientinnen und Klienten mit vorläufiger Aufnahme (weniger als sieben Jahre Aufenthalt).
139	4525	Zusatzleistungen AHV/IV	
140	3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	In Einzelfällen müssen Rückerstattungsforderungen von Ergänzungsleistungen erlassen werden.
140	3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	Aufgrund der steigenden Fallzahlen wird bei den Ergänzungsleistungen zur IV mit höheren Kosten gerechnet.
140	3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	Aufgrund der Erfahrungswerte und der aktuellen Hochrechnung ist von tieferen Beiträgen an die EL-Krankheits- und Behinderungskosten von IV-Bezügerinnen und -Bezüger auszugehen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
140	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.
140	3637.24	Beihilfen	Anlässlich der Entwicklung im Jahr 2025 wird ein Kostenanstieg erwartet.
140	3637.26	Gemeindezuschüsse	Anlässlich der Entwicklung im Jahr 2025 wird ein Kostenanstieg erwartet.
140	4631.00	Beiträge vom Kanton	Als Folge des höheren Aufwands erfolgt eine entsprechend grössere Rückerstattung des Kantons.
140	4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	Die Rückerstattungen sind schwierig abschätzbar. Der budgetierte Betrag beruht auf Erfahrungswerten.
141	4530	Kinder- und Jugendhilfe	
141	3631.00	Beiträge an Kanton	Aufgrund der Erfahrungswerte und der Vorgaben des Amts für Jugend und Berufsberatung ist gegenüber dem Budget 2025 mit einem höheren Kostenanteil an das Amt für Jugend und Berufsberatung zu rechnen.
141	4535	Invalidität	
141	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Für die Umsetzung der Anforderungen der UNO-Behindertenrechtskonvention wird entsprechende Unterstützung benötigt.
141	4550	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	
141	3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Basierend auf den Erfahrungswerten ist gegenüber dem letzten Budget mit tieferen Kosten zu rechnen.
142	3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Basierend auf den Erfahrungswerten ist gegenüber dem letzten Budget mit höheren Kosten zu rechnen.
142	3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	Basierend auf den Erfahrungswerten ist gegenüber dem letzten Budget mit höheren Kosten zu rechnen.
142	4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Gegenüber dem letzten Budget ist, basierend auf den Erfahrungswerten, von höheren Rückerstattungen auszugehen.
142	4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	Gegenüber dem letzten Budget ist, basierend auf den Erfahrungswerten, von höheren Rückerstattungen auszugehen.
142	4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	Gegenüber dem letzten Budget ist, basierend auf den Erfahrungswerten, von höheren Rückerstattungen auszugehen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
142	4562	Asylwesen	Ab 1. Januar 2026 wird gemäss Beschluss des Gemeinderats vom 7. April 2025 die Betreuung des Asyl- und Flüchtlingsbereichs nicht mehr durch die Asylorganisation Zürich, sondern durch die Stadt Opfikon selbst organisiert. Folglich ergeben sich Verschiebungen zum Budget des Vorjahrs. Hauptsächlich entfällt die Entschädigung an die Asylorganisation Zürich (Konto-Nr. 4562.3614.00), dafür werden diverse Aufwandpositionen wie z.B. Löhne erstmals budgetiert.
142	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Die Betreuungskosten der Liegenschaften Walter-Mittelholzer-Strasse 6, Oberhauserstrasse 31a und b sowie Böschenwiesenstrasse 11 werden durch die Plattform Glattal erbracht.
143	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Für die Arbeitsplätze des integrierten Asyl- und Flüchtlingsbereichs mussten Büroräumlichkeiten angemietet werden.
143	3637.00	Beiträge an private Haushalte	Als Folge der wachsenden Anzahl Personen, welche unterstützt werden müssen (Asylsuchende, vorläufig Aufgenommene, Geflüchtete S-Status) steigen die Unterstützungskosten.
143	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Aufgrund der aktuellen Auslastung ist mit einem tieferen Ertrag gegenüber dem Budget 2025 zu rechnen, welcher jedoch den Wert der Jahresrechnung 2024 übertrifft.
143	4631.00	Beiträge vom Kanton	Anlässlich der steigenden Unterstützungskosten ist mit einem höheren Beitrag des Kantons zu rechnen.
143	4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	Aufgrund der Teil- oder Vollzeit-Erwerbstätigkeit von Asylsuchenden oder Personen mit Status S werden Erträge erwartet.
143	4565	Soziale Wohlfahrt übriges	
144	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Im Gegensatz zum Vorjahr entstehen für die Fallführungssoftware Tutoris (Sozialhilfe) keine ausserordentlichen Kosten.
144	3690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	Steigende Kosten bei der FES und der KESB aufgrund der höheren Fallzahlen führen zu einer Erhöhung des Gemeindebeitrags.
144	4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	Da einige Notwohnungen gekündigt werden konnten, sinken die Mietzinserträge von Klientinnen und Klienten.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
144	**47**	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	
144	4710	KESB Kreis Bülach Süd	
144	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Der Stadtrat genehmigte eine Stellenaufstockung von insgesamt 180 Stellenprozenten (SRB Nr. 2025-79 vom 15. April 2025). Diese wurde notwendig, um die seit Jahren stetig steigende Falllast zu bewältigen. Im Zeitraum zwischen 2018 und 2024 stieg die Zahl der Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen um rund 40 Prozent, diejenige der Verfahrenszahlen um rund 25 Prozent an. Der Trend ist im gesamten Kanton zu verzeichnen. Entsprechend steigt auch die Lohnsumme der KESB an.
145	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Gemeinsam mit acht weiteren KESB nimmt die KESB Kreis Bülach Süd im zweiten Halbjahr 2025 an einem Pilotprojekt zum Einsatz künstlicher Intelligenz (KI) in der KESB-Arbeit teil. Zuvor hatte bereits die KESB Hinwil im Rahmen eines Pilotprojekts mit der Software der gleichen Anbieterin grundsätzlich sehr gute Erfahrungen gesammelt. Der Einsatz von KI soll dazu führen, dass personelle Ressourcen entlastet bzw. zielgerichteter eingesetzt werden können. Die Anbieterin ist auf KI-Anwendungen im Bereich der Verwaltung und der Gerichte spezialisiert. Im letzten Quartal dieses Jahrs ist darüber zu befinden, ob ab dem Jahr 2026 KI permanent in der Arbeit der KESB Kreis Bülach Süd eingesetzt werden soll.
145	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Aufgrund der gestiegenen Anzahl an Mitarbeitenden sind mehr Lizenzen für die Fallführungssoftware notwendig. Auch ist der entsprechende Support-Aufwand grösser. Zudem steht im Jahr 2026 ein grösseres Update der Fallführungssoftware an.
145	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Die Entwicklung der Gebühren im laufenden Jahr gestaltet sich besser als erwartet. Deshalb werden die entsprechenden Erträge für das kommende Jahr moderat höher budgetiert.
145	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Aufgrund der stark gestiegenen Fallzahlen und des damit einhergehenden Mehraufwands der KESB Kreis Bülach Süd steigen die Anteile der Anschlussgemeinden am Gesamtdefizit.
145	**50**	**Schule**	
146	5000	Schule Lättenwiesen	
146	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab dem Jahr 2026 werden die Löhne der Schulleitungsassistenzen bei den entsprechenden Schulleitungen budgetiert. Bis anhin waren diese der Schulverwaltung zugeordnet (siehe auch Konto-Nr. 5050.3010.00). Zudem ist ab August 2026 ein Pilotprojekt 'Klassenassistenz im Kindergarten' geplant.
146	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Teamweiterbildungen werden gekürzt, da unter anderem schulinterne Referentinnen und Referenten beigezogen werden können. Zudem werden die Kosten für das Case Management und die Fachbegleitung am Arbeitsort den letztjährigen Aufwendungen angeglichen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
146	3104.00	Lehrmittel	Das Lehrmittelbudget wurde in den letzten Jahren nicht vollständig ausgeschöpft und wird daher um 10 % gekürzt.
146	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Im Vorjahr wurden eine Besprechungskabine, eine Wandtafel sowie diverse Turnunterrichtsgeräte angeschafft. Im Jahr 2026 hingegen fallen nur ergänzende Einrichtungen von Klassenzimmer an.
146	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Im Vorjahr wurde zusätzlich zu den jährlichen Kosten für Dolmetscher eine Bedarfsplanung für Schulraum budgetiert.
146	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Im Gegensatz zum Vorjahr fällt im Budgetjahr voraussichtlich kein ausserordentlicher Unterhalt an.
146	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Die Pauschalen für die kulturellen und sportlichen Anlässe werden an die im Jahr 2024 effektiv gebuchten Aufwendungen angepasst. Zudem findet im Jahr 2026 keine Projektwoche statt (nur alle ungeraden Jahre).
147	3611.00	Entschädigungen an Kanton	Im Schuljahr 2025/26 wird eine Primarschulklasse weniger geführt.
147	5001	Schule Mettlen	Die Bauarbeiten für die Sanierung und Teilerweiterung wurden im Juli 2025 gestartet. Als Teil der ersten Etappe werden der Trakt A, der Singsaal sowie die Turnhallen und das Lehrschwimmbecken saniert. Deshalb werden einige Klassen in der neuen Schule Bubenholz unterrichtet, was eine Kostenverschiebung auf die Institution 5005, Schule Bubenholz, zur Folge hat.
147	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab dem Jahr 2026 werden die Löhne der Schulleitungsassistenzen bei den entsprechenden Schulleitungen budgetiert. Bis anhin waren diese der Schulverwaltung zugeordnet (siehe auch Konto-Nr. 5050.3010.00). Zudem ist ab August 2026 ein Pilotprojekt 'Klassenassistenz im Kindergarten' geplant.
147	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Vier Kindergartenklassen und sechs Primarschulklassen werden ab dem Schuljahr 2025/26 im neuen Schulhaus Bubenholz unterrichtet (siehe auch Konto-Nr. 5005.3020.00).
147	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Teamweiterbildungen werden gekürzt, da unter anderem schulinterne Referentinnen und Referenten beigezogen werden können. Zudem werden die Kosten für das Case Management und die Fachbegleitung am Arbeitsort den letztjährigen Aufwendungen angeglichen.
147	3099.00	Übriger Personalaufwand	Begründung siehe Kommentar auf Institution 5001, Schule Mettlen.
147	3104.00	Lehrmittel	Begründung siehe Kommentar auf Institution 5001, Schule Mettlen.
147	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Begründung siehe Kommentar auf Institution 5001, Schule Mettlen.
147	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Aufgrund der Sanierung der Schulanlage einschliesslich Lehrschwimmbecken fallen zusätzliche Kosten für die Benützung des Freizeitbads Opfikon (Eintritte und Reinigung) sowie Raummieten für Sitzungen und Anlässe an.
148	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Begründung siehe Kommentar auf Institution 5001, Schule Mettlen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
148	3611.00	Entschädigungen an Kanton	Begründung siehe Kommentar auf Institution 5001, Schule Mettlen.
148	4631.00	Beiträge vom Kanton	Begründung siehe Kommentar auf Institution 5001, Schule Mettlen.
148	5002	Schule Glattpark	
148	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab dem Jahr 2026 werden die Löhne der Schulleitungsassistenzen bei den entsprechenden Schulleitungen budgetiert. Bis anhin waren diese der Schulverwaltung zugeordnet (siehe auch Konto-Nr. 5050.3010.00). Zudem ist ab August 2026 ein Pilotprojekt 'Klassenassistenz im Kindergarten' geplant.
148	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Die Löhne der kommunalen Lehrpersonen wurden für das Budget 2025 auf der Basis eines zu tiefen Durchschnittlohns berechnet. Neu wird auf den aktuellen Durchschnittlohn abgestützt. Zudem wird gemäss Beschluss der Schulpflege der Primarschule eine zusätzliche Teilzeitstelle (50 %) zugesprochen.
148	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Teamweiterbildungen werden gekürzt, da unter anderem schulinterne Referentinnen und Referenten beigezogen werden können. Zudem werden die Kosten für das Case Management und die Fachbegleitung am Arbeitsort den letztjährigen Aufwendungen angeglichen. Hingegen werden kostenintensive Fachausbildungen budgetiert.
148	3104.00	Lehrmittel	Das Lehrmittelbudget wurde in den letzten Jahren nicht vollständig ausgeschöpft und wird daher um 10 % gekürzt.
148	3130.03	Anlässe	Anfallende Spesen in Bezug auf Elternmitwirkung werden neu hier budgetiert (siehe auch Konto-Nr. 5002.3170.00).
149	3170.00	Reisekosten und Spesen	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5002.3130.03.
149	5003	Gesamtschule Oberhausen	
149	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab dem Jahr 2026 werden die Löhne der Schulleitungsassistenzen bei den entsprechenden Schulleitungen budgetiert. Bis anhin waren diese der Schulverwaltung zugeordnet (siehe auch Konto-Nr. 5050.3010.00). Zudem ist ab August 2026 ein Pilotprojekt 'Klassenassistenz im Kindergarten' geplant.
149	3104.00	Lehrmittel	Das Lehrmittelbudget wurde in den letzten Jahren nicht vollständig ausgeschöpft und wird daher um 10 % gekürzt.
149	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Im Schuljahr 2025/26 werden zwei Sekundarklassen mehr geführt. Folglich werden Stühle, Spinde und Wandtafeln für zwei Schulzimmer benötigt. Zudem fallen einige Ergänzungen (z.B. Ersatzmaterial Werken und Sporthalle) an.
150	5004	Schule Halden	
150	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab dem Jahr 2026 werden die Löhne der Schulleitungsassistenzen bei den entsprechenden Schulleitungen budgetiert. Bis anhin waren diese der Schulverwaltung zugeordnet (siehe auch Konto-Nr. 5050.3010.00).

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
150	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Die Schulpflege hat der Sekundarschule Halden ab dem Schuljahr 2025/26 eine zusätzliche Teilzeitstelle (70 %) für den Deutsch als Zweitsprache (DaZ) Unterricht zugesprochen.
150	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Teamweiterbildungen werden gekürzt, da unter anderem schulinterne Referentinnen und Referenten beigezogen werden können. Zudem werden die Kosten für das Case Management und die Fachbegleitung am Arbeitsort den letztjährigen Aufwendungen angeglichen.
150	3104.00	Lehrmittel	Das Lehrmittelbudget wurde in den letzten Jahren nicht vollständig ausgeschöpft und wird daher um 10 % gekürzt.
151	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5004.3132.00. Im Bereich Gewaltprävention wird neu ein zusätzliches Theaterprojekt geplant. Zudem werden Kosten für externe Platzierungen, z.B. wenn eine Schülerin oder ein Schüler aus triftigen Gründen in einer anderen Schulgemeinde beschult werden muss, künftig budgetiert.
151	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	Die Dolmetscherkosten wurden im Vorjahr versehentlich auf der Konto-Nr. 5004.3130.00 budgetiert.
151	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Die Pauschalen für die kulturellen und sportlichen Anlässe werden an die im Jahr 2024 effektiv gebuchten Aufwendungen angepasst.
151	5005	Schule Bubenholz	Die Schule Bubenholz wurde im August 2025 in Betrieb genommen. Im Gegensatz zum Vorjahr wird im Jahr 2026 erstmals für ein ganzes Jahr budgetiert. Einige Klassen werden ab dem Schuljahr 2025/26 aufgrund der Sanierungsarbeiten nicht mehr in der Schule Mettlen unterrichtet, was eine Kostenverschiebung von der Institution 5001, Schule Mettlen, zur Folge hat.
151	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab dem Jahr 2026 werden die Löhne der Schulleitungsassistenzen bei den entsprechenden Schulleitungen budgetiert. Bis anhin waren diese der Schulverwaltung zugeordnet (siehe auch Konto-Nr. 5050.3010.00).
151	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Vier Kindergartenklassen und sechs Primarschulklassen werden ab dem Schuljahr 2025/26 aufgrund der Sanierungsarbeiten nicht mehr in der Schule Mettlen, sondern in der Schule Bubenholz unterrichtet (siehe auch Konto-Nr. 5001.3020.00).
151	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Begründung siehe Kommentar auf Institution 5005, Schule Bubenholz.
152	3104.00	Lehrmittel	Das Lehrmittelbudget wurde in den letzten Jahren nicht vollständig ausgeschöpft und wird daher um 10 % gekürzt.
152	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Aufgrund der Sanierung der Schulanlage Mettlen einschliesslich Lehrschwimmbecken fallen zusätzliche Kosten für die Benützung des Freizeitbads Opfikon (Eintritte und Reinigung) an.
152	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Die Pauschalen für die kulturellen und sportlichen Anlässe werden an die im Jahr 2024 effektiv gebuchten Aufwendungen angepasst.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
152	3611.00	Entschädigungen an Kanton	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 5005.3020.00.
152	5010	Schulische Angebote/Dienste	
152	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Gemäss Beschluss der Schulpflege vom 3. April 2025 wurde das ISR-Budget (Integrierte Sonderschulung) erhöht. Zudem wurde der Schule Bubenholz eine Stellenplanerweiterung für Klassenassistenzen zugesprochen.
152	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Für den Stellenplan der Therapien (Logopädie und Psychomotorik) wurde für das Schuljahr 2025/26 eine Erhöhung von 3.125 Stellen beschlossen (Protokoll Ausschuss Präsidiales und Finanzen der Schulpflege vom 22. Mai 2025).
153	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	In der Schulzahnklinik ist die Anschaffung eines Intraoral-Scanners, eines Thermo-Desinfektors sowie eines Anmischgeräts geplant. Zudem sind Beschilderungen der Schulanlagen Halden und Lättenwiesen sowie Anschaffungen für Lerngeräte für den Raum 'Makerspace' vorgesehen.
153	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Lehrpersonen und Mitarbeitende sollen sich aus Sicherheitsgründen demnächst mit einer Zwei-Faktor-Authentifizierung anmelden. Zudem steht die Implementierung der elektronischen Unterschrift bevor (Vorgabe des Kantons Zürich).
153	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Die Einrichtung 'Makerspace' kann im Jahr 2025 weitgehend abgeschlossen werden.
153	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Für eine Konzeptbegleitung der Visualisierung sowie für Datenschutz und Sicherheit werden externe Dienstleistungen benötigt.
153	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	Aufgrund der steigenden Anzahl Geräte wird mit einem grösseren Unterhaltsaufwand gerechnet.
153	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	Für die neu in Betrieb genommene Schule Bubenholz werden zwei Canon-Geräte gemietet.
154	5020	Tagesstrukturen	
154	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Die Lohnkosten für die Hortmitarbeitenden werden anhand des bestehenden Personals (Stand 2. Semester des Schuljahrs 2024/25) budgetiert. Im Vorjahr waren diese zu tief budgetiert.
154	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Der Hort Glattpark und der Hort Oberhausen haben aufgrund der steigenden Anzahl zu betreuende Kinder neue Hortgruppen geschaffen. Folglich steigen auch die Kosten für die Mahlzeiten an, was die Hochrechnung 2025 sowie die Jahresrechnung 2024 bestätigen.
154	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Aufgrund des gestiegenen Betreuungsbedarfs kann gegenüber dem Budget 2025 auch mit höheren Erträgen gerechnet werden.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
155	5021	Vorschulische familienergänzende Betreuung	
155	3637.00	Beiträge an private Haushalte	Aufgrund der Hochrechnung und der ausbezahlten Subventionen im Jahr 2025 ist mit einem höheren Aufwand im Jahr 2026 zu rechnen.
155	5030	Veranstaltungen/Kurse	
155	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Die Freizeit- und Sportkurse werden in Zukunft nur noch durchgeführt, wenn die Mindestanzahl der teilnehmenden Kinder erreicht ist. Dies hat zur Folge, dass weniger Kurse durchgeführt werden, weshalb die Lohnkosten sinken.
155	5040	Externe Angebote	
155	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Die Anzahl der Gymnasiumübertritte für das Schuljahr 2025/26 ist gegenüber dem Schuljahr 2024/25 gesunken.
156	5050	Behörden und Verwaltung	
156	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Ab dem Jahr 2026 werden die Löhne der Schulleitungsassistenzen nicht mehr hier, sondern bei den entsprechenden Schulleitungen budgetiert (siehe auch Konto-Nummern 5000/5001/5002/5003/5004/5005.3010.00). Die neue Schulverwaltungssoftware 'Pupil' wird zusätzliche Personalkosten für die Implementierung verursachen. Zudem ist aufgrund der wachsenden Schule eine zusätzliche Teilzeitstelle (50 %) in der Schulverwaltung vorgesehen.
156	3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	Für das bestehende Personal wurden Fachweiterbildungen budgetiert.
156	3099.00	Übriger Personalaufwand	Das Versuchs-Konzept Einzelcoaching wurde im Juni 2023 lanciert, wird jedoch von den Lehrpersonen wenig genutzt. Deshalb wird das Budget gekürzt weitergeführt.
156	3099.03	Prämien an Personal	Die kommunalen Einmalprämien wurden im Jahr 2025 gesondert budgetiert. Im Jahr 2026 können diese gemäss dem Orientierungsschreiben des Kantons Zürich mit der Pulsquote der Stadt Opfikon abgegolten werden.
156	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Im Rahmen der Organisationsentwicklung der Schulverwaltung soll eine Prozess-Software angeschafft werden.
156	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Diese Mehrkosten sind für Beratungen und Begleitungen neuer Stellen (Leiter Sonderpädagogik und Schulpflegende) sowie für Projektbegleitungen (Pilotprojekt 'Klassenassistenz im Kindergarten') budgetiert.
156	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Die neue Schulverwaltungssoftware 'Pupil' löst eine jährliche Unterhaltspauschale aus.
156	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	Die Miete für den Kopierer der Schulverwaltung wurde im Vorjahr versehentlich auf der Konto-Nr. 5050.3151.00 budgetiert.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
158	**60**	**Finanzabteilung - Steueramt**	
159	6020	Gemeindesteuern	
159	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.
160	4010.40/50 4011.40/50	Aktive und passive Steuerausscheidungen juristische Personen (zusammengefasst)	Die Steuerausscheidungen sind sehr stark von der Veranlagungstätigkeit des Kantonalen Steueramts Zürich abhängig. Gemäss deren Auskunft kann im Jahr 2026 mit denselben Erträgen wie im Jahr 2024 gerechnet werden.
160	4022.00	Grundstückgewinnsteuern	Im Jahr 2025 werden hohe Steuerfälle abgerechnet, welche dem Steueramt bekannt sind. Im Jahr 2026 wird mit mehr als dem Durchschnitt der Vorjahre gerechnet.
160	**61**	**Finanzabteilung - Liegenschaften**	
160	6100	Schulzentrum	
160	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Im Hort wird eine neue Geschirrspülmaschine angeschafft.
161	6101	Primarschule Mettlen und Hort	
161	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Im Jahr 2025 wurde eine Mitarbeitende pensioniert, deren Reinigungsleistungen aufgrund der Sanierung der Schulanlage vorübergehend nicht benötigt werden.
161	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Die Bauarbeiten für die Sanierung und Teilerweiterung wurden im Juli 2025 gestartet. Als Teil der ersten Etappe werden der Trakt A, der Singsaal sowie die Turnhallen und das Lehrschwimmbecken saniert. Folglich entfallen in diesen Bereichen die Kosten für Erdgas, Strom und Wasser.
161	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Aufgrund der Sanierung der Schulanlage erübrigen sich die Reinigungsleistungen für den Trakt A, den Singsaal, die Turnhallen und das Lehrschwimmbecken. Auch entfallen der Lüftungsservice sowie die Reinigungsmittel, Chemikalien und Wasserproben für das Lehrschwimmbecken. Mehrkosten hingegen verursachen notwendige Malerarbeiten an der Dorfstrasse 20 (Milchhüsli) sowie die Umnutzung des Öltankraums an der Dorfstrasse 7 (altes Dorfschulhaus) in einen Lagerraum.
162	6102	Kiga Mettlen (Dorfstrasse 10)	Die Liegenschaft Dorfstrasse 10 wurde im Rahmen der Sanierung und Teilerweiterung der Schulanlage Mettlen abgerissen und wird durch einen Neubau ersetzt, welcher künftig den Kindergarten sowie die schulische Betreuung beherbergt. Die Bauarbeiten dafür wurden im Juli 2025 gestartet.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
162	6103	Primarschule Lättenwiesen	
162	3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Aufgrund der Pensionierung einer Mitarbeitenden im Jahr 2025 werden die Leistungen neu durch ein externes Unternehmen ausgeführt.
163	6105	Oberstufe Halden	
164	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt müssen alle drei Jahre die Lüftungsgeräte gereinigt sowie alle fünf Jahre die periodische Elektrokontrolle durchgeführt werden. Zudem erfolgt in diversen Trakten ein Ersatz der Schmutzschleusen.
165	6110	Schule Oberhausen	
165	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt wird der Fallschutz beim Trampolin erweitert, der Kiesweg zu den Spielgeräten instand gestellt sowie ein Sonnen- bzw. Allwettersegel für die Sekundarschüler angebracht.
166	6113	Schule Bubenholz	Die Schulanlage Bubenholz wurde im Sommer 2025 fertiggestellt und dem Betrieb übergeben. Da Erfahrungswerte fehlen, werden die Budgetpositionen aufgrund von Erkenntnissen aus anderen Schulanlagen und erstmals für ein ganzes Jahr erfasst.
167	6116	Kiga Dammstr. 25/27	
167	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Zusätzlich zum ordentlichen Unterhalt wird der Kindergarten Dorfstrasse 27 auf LED-Beleuchtung umgerüstet.
167	6117	Kiga Blumenstrasse 10	
168	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Da die Schule die Liegenschaft in den letzten Jahren nur sporadisch nutzte, wurde die Reinigungsmitarbeitende einer anderen Schulanlage zugeteilt. Ab dem neuen Schuljahr 2025/26 wird das Gebäude wieder als Hort genutzt, weshalb wieder Reinigungsleistungen anfallen.
169	6130	Hort Boulevard Lilienthal 31/33/35	
169	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Die Horte 3 und 4 benötigen analog der Horte 1 und 2 der Schulanlage Glattpark einen Hochboden.
172	6144	Dorfträff - Dorfstrasse 32	
173	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Entgegen der Annahme, dass die während der Bauzeit als Büro für die Bauleitung genutzte Wohnung nach der Sanierung wieder vermietet wird, ist nun während der Sanierung der Schulanlage Mettlen die Bibliothek dort einquartiert.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
173	6145	Familiengartenanlagen	
173	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Bei den Familiengärten Oberhausen wird der Zaun ersetzt und bei den Familiengärten Chüeriet muss der Brunnen repariert werden, da dieser einen Riss aufweist.
173	6146	Bedürfnisanstalten	
173	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Für die Reinigung der neuen Toilettenanlage im Schlachthaus, Schulstrasse 8, fallen Kosten an.
173	6147	SBB-Überdeckung	
173	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Ausserhalb des ordentlichen Unterhalts fallen im Budgetjahr voraussichtlich keine zusätzlichen Kosten an.
176	6162	Schiessanlage Rohr	
176	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Im Bereich der Armbrustschützen wird die Wandverkleidung erneuert. Zudem muss der Boiler entkalkt werden.
176	6165	Friedhof	
176	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Ausserhalb des ordentlichen Unterhalts fallen im Budgetjahr voraussichtlich keine zusätzlichen Kosten an.
177	6175	VV - übriger Aufwand/Ertrag	
177	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Auf dem Grundstück der Tennisplätze Richtung Autobahn müssen die Strauchflächen ausgelichtet werden.
182	**65**	**Finanzabteilung - Verwaltung**	
183	6525	Finanzausgleich	
183	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.
183	6530	Kapitaldienst	
183	3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	Voraussichtlich müssen im Vergleich zum Vorjahr weniger neue langfristige Darlehen aufgenommen werden.
184	3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Im Vergleich zum Vorjahresbudget wird ein tieferer Bestand des Spezialfinanzierungskontos Abwasserbeseitigung erwartet.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
184	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Im Vergleich zum Vorjahresbudget wird ein höherer Bestand der Konten Grundstücke Finanzvermögen erwartet.
184	6540	Grundeigentum Finanzvermögen	
184	3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Begründung siehe Kommentar zu Konto-Nr. 6530.4940.00.

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
30	Personalaufwand		59'675'100	53'023'350	49'816'840.48
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		32'780'450	31'664'300	29'734'125.95
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		13'314'700	12'926'500	11'505'914.35
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds		40'600	45'900	225'487.97
36	Transferaufwand		133'595'600	127'703'450	137'041'804.23
37	Durchlaufende Beiträge		0	0	45'149.20
	Total Betrieblicher Aufwand		*239'406'450*	*225'363'500*	*228'369'322.18*
40	Fiskalertrag		168'402'000	167'884'600	167'953'470.97
41	Regalien und Konzessionen		110'000	82'000	98'448.70
42	Entgelte		26'743'400	24'209'250	24'052'842.44
43	Übrige Erträge		18'000	20'600	65'634.75
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		608'400	1'125'750	870'999.28
46	Transferertrag		40'253'600	35'067'200	41'091'329.43
47	Durchlaufende Beiträge		0	0	45'149.20
	Total Betrieblicher Ertrag		*236'135'400*	*228'389'400*	*234'177'874.77*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***-3'271'050***	***3'025'900***	***5'808'552.59***
34	Finanzaufwand		1'269'400	1'460'150	11'416'588.33
44	Finanzertrag		4'321'550	4'547'000	30'125'112.72
	Ergebnis aus Finanzierung		***3'052'150***	***3'086'850***	***18'708'524.39***
	Operatives Ergebnis		**-218'900**	**6'112'750**	**24'517'076.98**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0**	**0**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-218'900**	**6'112'750**	**24'517'076.98**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		16'695'650	16'634'150	15'454'270.32
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		16'695'650	16'634'150	15'454'270.32
	Total Aufwand		257'371'500	243'457'800	255'240'180.83
	Total Ertrag		257'152'600	249'570'550	279'757'257.81

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**13'487'150**	**3'151'400**	**13'458'900**	**3'046'550**	**11'927'499.41**	**3'189'248.07**
	Nettoergebnis		10'335'750		10'412'350		8'738'251.34
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**15'031'550**	**11'013'200**	**13'902'650**	**10'202'400**	**13'091'679.73**	**10'155'379.27**
	Nettoergebnis		4'018'350		3'700'250		2'936'300.46
2	**Bildung**	**80'887'100**	**14'334'900**	**78'535'750**	**14'141'350**	**73'969'374.09**	**13'398'172.40**
	Nettoergebnis		66'552'200		64'394'400		60'571'201.69
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**10'087'700**	**3'765'100**	**10'286'400**	**3'782'600**	**9'839'691.49**	**3'915'380.45**
	Nettoergebnis		6'322'600		6'503'800		5'924'311.04
4	**Gesundheit**	**25'456'000**	**16'220'700**	**21'847'900**	**13'025'500**	**21'695'113.49**	**12'430'809.85**
	Nettoergebnis		9'235'300		8'822'400		9'264'303.64
5	**Soziale Sicherheit**	**50'425'250**	**26'617'800**	**48'224'000**	**23'826'500**	**49'129'303.85**	**28'922'837.54**
	Nettoergebnis		23'807'450		24'397'500		20'206'466.31
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**9'401'150**	**1'431'200**	**8'843'150**	**1'407'000**	**8'873'589.06**	**1'498'306.84**
	Nettoergebnis		7'969'950		7'436'150		7'375'282.22
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**8'819'900**	**6'658'900**	**8'942'450**	**6'752'400**	**8'509'973.55**	**6'524'066.00**
	Nettoergebnis		2'161'000		2'190'050		1'985'907.55
8	**Volkswirtschaft**	**148'050**	**2'246'000**	**109'850**	**2'284'000**	**73'334.35**	**2'325'167.85**
	Nettoergebnis	2'097'950		2'174'150		2'251'833.50	
9	**Finanzen und Steuern**	**43'627'650**	**171'713'400**	**39'306'750**	**171'102'250**	**58'130'621.81**	**197'397'889.54**
	Nettoergebnis	128'085'750		131'795'500		139'267'267.73	
	Total Aufwand / Ertrag	**257'371'500**	**257'152'600**	**243'457'800**	**249'570'550**	**255'240'180.83**	**279'757'257.81**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**218'900**	**6'112'750**		**24'517'076.98**	
	Total	**257'371'500**	**257'371'500**	**249'570'550**	**249'570'550**	**279'757'257.81**	**279'757'257.81**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	**257'371'500**	**257'371'500**	**249'570'550**	**249'570'550**	**279'757'257.81**	**279'757'257.81**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**13'487'150**	**3'151'400**	**13'458'900**	**3'046'550**	**11'927'499.41**	**3'189'248.07**
	Nettoergebnis		**10'335'750**		**10'412'350**		**8'738'251.34**
01	**Legislative und Exekutive**	**1'096'650**		**1'009'450**		**956'611.90**	
	Nettoergebnis		**1'096'650**		**1'009'450**		**956'611.90**
0110	**Legislative**	**428'150**		**371'050**		**328'105.45**	
	Nettoergebnis		**428'150**		**371'050**		**328'105.45**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	122'350		122'350		120'471.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	50'000		50'000		46'381.50	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		16'000		11'279.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		12'100		11'036.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'850		4'350		1'499.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'100		10'100		6'063.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	64'350		48'500		36'945.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'250		30'000		22'159.55	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	39'000		37'000		37'249.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		600			
3170.00	Reisekosten und Spesen	14'200		10'900		8'469.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'700		26'400		26'300.00	
0120	**Exekutive**	**668'500**		**638'400**		**628'506.45**	
	Nettoergebnis		**668'500**		**638'400**		**628'506.45**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	362'000		362'000		361'990.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	48'000		44'000		47'645.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-854.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500		30'200		30'501.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'600		51'800		51'786.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		6'400		6'407.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'100		18'100		24'259.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'000		34'000		18'163.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	55'100		37'200		36'381.00	
3130.03	Anlässe	23'500		20'500		17'637.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		22'748.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'700		5'700		5'712.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'500		7'500		6'130.00	
02	**Allgemeine Dienste**	**12'390'500**	**3'151'400**	**12'449'450**	**3'046'550**	**10'970'887.51**	**3'189'248.07**
	Nettoergebnis		**9'239'100**		**9'402'900**		**7'781'639.44**
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**2'546'600**	**1'375'300**	**2'543'050**	**1'293'000**	**2'458'496.90**	**1'475'078.07**
	Nettoergebnis		**1'171'300**		**1'250'050**		**983'418.83**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'500		1'300		1'501.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'518'000		1'491'500		1'446'162.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'700		-500		-9'629.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	112'400		110'500		106'239.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	180'100		177'900		167'077.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'450		22'200		21'501.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000		9'000		5'045.70	
3091.00	Personalwerbung					648.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		605.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		739.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		690.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218'500		228'500		259'194.78	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	8'000		8'000		7'430.88	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'150		3'150		3'450.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'000		14'000		1'343.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900		6'200		6'145.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800		2'800		5'806.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		600		1'041.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					940.34	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	360'000		370'000		349'195.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000		95'000		83'365.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'000		16'000		11'751.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'000		90'000		92'826.57
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		901'000		851'000		917'192.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		243'000		212'000		324'607.90
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'600		2'600		9'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		122'700		121'400		119'200.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**7'940'650**	**1'591'100**	**8'013'650**	**1'564'650**	**6'676'521.11**	**1'548'140.20**
	Nettoergebnis		**6'349'550**		**6'449'000**		**5'128'380.91**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	9'100		9'100		7'033.80	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'838'000		3'757'900		3'608'535.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'600		-8'400		-30'602.70	
3049.00	Übrige Zulagen	300		400		86.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	279'400		273'700		261'490.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	439'300		424'200		410'720.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	53'500		52'000		50'165.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	80'400		87'500		56'683.80	
3090.01	Lehrlingsschulgelder	48'000		42'000		54'174.80	
3091.00	Personalwerbung	3'000		1'000		7'761.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	97'100		149'550		151'294.40	
3099.01	Jahresschlussessen	33'600		33'600		30'886.05	
3099.02	Personalausflug	16'800		16'800		14'591.60	
3099.03	Prämien an Personal	18'000		18'000		13'657.55	
3100.00	Büromaterial	61'500		69'500		69'163.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		683.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	432'800		429'300		410'507.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'450		4'100		4'990.53	
3104.00	Lehrmittel	800		800		690.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'550		1'550		464.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		2'200.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		4'475.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	41'200		34'500		45'772.72	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	112'700		139'850		63'742.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	435'850		615'200		364'370.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	312'750		329'150		292'823.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'450		33'450		31'043.70	
3130.03	Anlässe	300		300		105.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	77'000		97'000		34'917.05	
3132.01	Baukollegium	8'000		8'000		5'375.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	737'600		716'900		57'020.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000		12'400		12'891.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	100		100		109.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		554.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'300		19'300		16'721.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'000		27'000		60'513.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	362'700		351'900		340'400.16	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	74'000		38'000		31'420.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'300		2'950		2'892.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	138'200		65'600		28'168.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'300		16'400		17'273.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'900		27'850		27'852.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	107'800		110'000		112'900.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		130'000		130'000		160'155.90
4250.00	Verkäufe						80.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		181'700		182'550		191'804.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'270'900		1'243'600		1'187'600.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		8'500		8'500		8'500.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**1'903'250**	**185'000**	**1'892'750**	**188'900**	**1'835'869.50**	**166'029.80**
	Nettoergebnis		**1'718'250**		**1'703'850**		**1'669'839.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'800		111'100		104'220.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		8'100		7'621.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		13'400		13'020.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'650		1'750		1'576.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		22'000		30'787.10	
3105.00	Lebensmittel	58'000		55'000		59'102.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	66'000		66'000		58'830.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		4'278.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					12'707.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	168'400		168'700		168'337.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		3'000		14'539.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700		500		700.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'700		19'200		21'005.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	37'000		25'000		13'064.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	407'900		430'100		404'219.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		4'251.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'700		4'700		3'095.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	31'700		31'700		28'354.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		1'015.70	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'800		11'900		10'804.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	49'300		49'300		50'885.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	789'100		781'800		746'287.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'200		45'400		43'161.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000		33'000		31'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		1'833.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		43'900		42'900		41'284.95
4980.00	Interne Übertragungen		140'500		145'400		122'411.50
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**15'031'550**	**11'013'200**	**13'902'650**	**10'202'400**	**13'091'679.73**	**10'155'379.27**
	Nettoergebnis		**4'018'350**		**3'700'250**		**2'936'300.46**
11	**Öffentliche Sicherheit**	**1'849'200**	**656'200**	**1'715'000**	**688'300**	**1'711'456.23**	**663'230.66**
	Nettoergebnis		**1'193'000**		**1'026'700**		**1'048'225.57**
1110	**Polizei**	**1'849'200**	**656'200**	**1'715'000**	**688'300**	**1'711'456.23**	**663'230.66**
	Nettoergebnis		**1'193'000**		**1'026'700**		**1'048'225.57**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'187'900		1'127'500		1'134'046.30	
3049.00	Übrige Zulagen	55'000		45'000		46'493.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'900		87'000		88'011.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	152'300		139'000		136'531.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'900		17'900		18'067.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'500		28'000		16'065.35	
3091.00	Personalwerbung	500		500		648.60	
3100.00	Büromaterial	1'500		3'000		436.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		14'000		9'024.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		30.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		607.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'300		9'700		29'099.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	37'000		12'000		15'491.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	68'900		55'000		56'543.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200		14'600		13'161.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	9'000		8'600		10'827.98	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'900		1'300		1'650.00	
3130.03	Anlässe	1'000		1'000		1'188.10	
3130.22	Präventionspatrouille	80'000		80'000		66'642.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200		4'500		4'139.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'500		20'500		17'691.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600		11'800		11'854.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		11'040.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'021.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'100		21'100		21'143.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		12'180.00
4250.00	Verkäufe						1'760.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000		18'000		18'725.10
4270.00	Bussen		470'000		500'000		475'447.51
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						1'518.05
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'500		2'500		2'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		155'700		157'800		151'500.00
12	**Rechtssprechung**	**191'650**	**87'000**	**191'400**	**85'000**	**162'155.69**	**75'872.50**
	Nettoergebnis		**104'650**		**106'400**		**86'283.19**
1200	**Rechtssprechung**	**191'650**	**87'000**	**191'400**	**85'000**	**162'155.69**	**75'872.50**
	Nettoergebnis		**104'650**		**106'400**		**86'283.19**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'200		122'000		106'573.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		9'100		6'902.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600		14'600		13'942.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'900		1'469.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		180.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'050		1'000		378.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200		3'200		3'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		4'481.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		400.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		24'628.14	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		85'000		85'000		75'872.50
4270.00	Bussen		2'000				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**11'283'200**	**9'623'500**	**10'487'700**	**8'849'700**	**9'838'414.56**	**8'803'013.26**
	Nettoergebnis		**1'659'700**		**1'638'000**		**1'035'401.30**
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**4'396'200**	**2'736'500**	**4'306'500**	**2'668'500**	**4'046'459.96**	**3'011'058.66**
	Nettoergebnis		**1'659'700**		**1'638'000**		**1'035'401.30**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		7'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			200		447.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'488'400		1'486'700		1'470'932.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'300		-7'900		-19'560.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	110'700		111'350		110'473.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'200		125'000		119'334.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'700		22'850		22'376.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'600		31'600		16'560.05	
3091.00	Personalwerbung	700		700		1'176.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'900		2'900		378.35	
3100.00	Büromaterial	900		900		70.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		93.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200		6'200		4'893.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		1'000		1'613.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800		6'800			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000		2'800		148.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	44'300		39'800		39'903.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180'100		185'000		158'384.58	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	180'000		179'900		202'877.93	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'300		820.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'000		3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900		1'800		616.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600		500		624.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'900		3'900		3'891.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'100		1'265.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500		5'000		4'218.65	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	340'000		370'000		335'126.10	
3601.02	Herstellung ID-Karten	17'000		17'000		16'793.60	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'000		4'000		4'139.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168'000		162'000		167'288.95	
3690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	1'512'600		1'387'200		1'232'571.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	142'100		142'900		142'000.00	
4120.00	Konzessionen		30'000		32'000		29'553.50
4120.01	Gewerbebewilligungen		15'000		15'000		38'235.80
4120.02	Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)		60'000		30'000		28'139.40
4120.03	Veranstaltungen		5'000		5'000		2'520.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'572'500		2'527'000		2'861'990.92
4250.00	Verkäufe				500		160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		45'000		36'382.19
4270.00	Bussen		10'000		10'000		11'067.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						209.85
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		4'000		4'000		2'800.00
1406	**Fachstelle für Erwachsenenschutz**	**3'482'200**	**3'482'200**	**3'080'200**	**3'080'200**	**2'587'573.05**	**2'587'573.05**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'319'200		1'981'900		1'670'168.50	
3049.00	Übrige Zulagen					120.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	172'600		147'600		123'494.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	295'300		248'200		205'668.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'400		30'300		25'451.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000		18'000		19'819.85	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500		1'599.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		2'446.45	
3100.00	Büromaterial	7'000		6'000		5'119.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		2'000		2'109.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		503.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		10'000		7'884.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000		4'000		658.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	51'000		111'500		43'600.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'000		50'000		72'844.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	22'000		22'000		21'942.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		2'300		2'210.00	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	62'000		60'000		60'048.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000		45'000		47'814.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		921.20	
3137.01	Schadensersatzkosten					3'070.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		18'000		15'175.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		4'000		2'475.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	199'000		182'000		122'066.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		4'769.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'790.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	123'800		123'800		123'800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		8'000		11'262.15
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'500		3'000		4'420.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'900'700		1'617'100		1'235'298.60
4632.01	Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen		300'000		300'000		278'095.00
4632.02	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden		600'000		540'000		627'823.00
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		662'000		612'100		430'674.30
1407	**KESB Kreis Bülach Süd**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'101'000**	**3'101'000**	**3'204'381.55**	**3'204'381.55**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'144'700		1'924'500		1'927'886.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'729.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	159'200		142'800		142'297.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	254'900		228'800		226'140.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'200		28'900		28'817.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000		23'000		6'843.00	
3090.02	Aus- und Weiterbildung PRIMA	5'000		5'500		1'641.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	5'000		5'000		4'086.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		2'041.30	
3100.00	Büromaterial	11'000		11'000		10'016.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		465.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		5'225.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'000		8'000		6'146.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		6'000		28'732.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'000		3'668.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		3'500		1'205.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'600.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'800		12'000		10'131.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	155'000		150'000		215'356.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'000		2'800		2'810.95	
3137.01	Schadensersatzkosten	20'000		20'000		31'186.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000		27'000		27'535.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'800		18'000		19'226.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	185'000		185'000		180'240.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		3'000		3'870.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		7'140.70	
3199.01	Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	90'000		90'000		173'297.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'200		180'200		157'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		230'000		210'000		218'634.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		25'000		20'001.35
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'000		6'000		6'715.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'288'200		2'084'900		2'157'133.55
4690.00	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		850'600		775'100		801'897.40
15	**Feuerwehr**	**1'052'600**	**496'100**	**1'049'850**	**497'900**	**862'545.55**	**487'865.55**
	Nettoergebnis		**556'500**		**551'950**		**374'680.00**
1500	**Feuerwehr**	**1'052'600**	**496'100**	**1'049'850**	**497'900**	**862'545.55**	**487'865.55**
	Nettoergebnis		**556'500**		**551'950**		**374'680.00**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	90'000		92'000		83'515.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'800		3'800		3'064.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	313'700		309'700		279'792.30	
3010.01	Sold für Übungen	180'000		180'000		134'861.40	
3010.02	Sold für Ernstfalleinsätze	150'000		150'000		119'242.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-7'000		-15'407.95	
3049.00	Übrige Zulagen	3'400		2'850		2'460.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'700		33'500		27'452.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'500		35'400		34'514.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800		4'800		4'724.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'600		40'600		16'392.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'400		18'900		13'684.35	
3100.00	Büromaterial	500		500		80.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		26'000		26'294.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		2'022.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'250		1'250		825.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'600		2'700		1'886.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'300		16'300		9'264.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		343.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'300		25'300		27'260.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'800		3'800		3'029.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'250		2'250		2'238.05	
3130.06	Periodische Brandschutzkontrollen/Vorabklärungen	8'000		10'000		11'337.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		7'500		7'959.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'500		31'500		19'631.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000		2'000		756.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000		12'400.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		2'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'700		30'700		30'719.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'500		11'000		15'821.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.01	Gebühren period. Brandschutzkontrollen		7'000		7'000		8'162.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		768.65
4260.01	Schlüsselbüchsen		6'000		7'500		4'848.85
4260.02	Feuermeldeanlagen-Gebühren		22'000		22'000		22'000.00
4260.03	Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)		180'000		170'000		182'632.10
4260.04	Verschiedene Dienstleistungen		22'400		22'400		20'840.00
4260.05	Feuerwehreinsätze (ausgenommen)		40'000		50'000		27'299.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		179'800		179'800		179'692.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'400		26'200		25'800.00
16	**Verteidigung**	**654'900**	**150'400**	**458'700**	**81'500**	**517'107.70**	**125'397.30**
	Nettoergebnis		**504'500**		**377'200**		**391'710.40**
1610	**Militärische Verteidigung**	**287'050**	**139'400**	**144'450**	**70'500**	**148'706.15**	**70'088.10**
	Nettoergebnis		**147'650**		**73'950**		**78'618.05**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'800		9'800		9'825.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600		3'800		3'445.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		988.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		49.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'500		30'500		27'218.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'400.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		10'000		15'605.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		1'900		1'931.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000		443.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'600		8'400		9'476.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		2'000		6'424.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		893.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'000		28'000		27'969.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'700					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3980.00	Interne Übertragungen	110'900		42'000		41'038.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		17'049.50
4980.00	Interne Übertragungen		110'900		42'000		41'038.60
1620	**Zivilschutz**	**348'000**	**11'000**	**292'500**	**11'000**	**352'828.00**	**55'309.20**
	Nettoergebnis		**337'000**		**281'500**		**297'518.80**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		504.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		26'306.45	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		932.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'000		1'575.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	320'000		265'000		278'359.85	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton					35'200.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					9'949.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		8'960.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		1'200.00
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						9'949.20
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						35'200.00
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**19'850**		**21'750**		**15'573.55**	
	Nettoergebnis		**19'850**		**21'750**		**15'573.55**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'800		1'800		291.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		21.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		2.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		3'000		2'358.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'200		13'100		12'900.00	
2	**Bildung**	**80'887'100**	**14'334'900**	**78'535'750**	**14'141'350**	**73'969'374.09**	**13'398'172.40**
	Nettoergebnis		**66'552'200**		**64'394'400**		**60'571'201.69**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	**Obligatorische Schule**	**75'819'600**	**14'235'900**	**73'542'550**	**14'040'950**	**69'252'269.94**	**13'302'378.60**
	Nettoergebnis		**61'583'700**		**59'501'600**		**55'949'891.34**
2100	**Primarstufe 1-2 (Kindergarten)**	**6'986'050**	**4'400**	**6'470'500**	**7'400**	**6'313'082.70**	**47'018.55**
	Nettoergebnis		**6'981'650**		**6'463'100**		**6'266'064.15**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	770'200		462'000		568'380.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000				-7'359.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'004'200		1'882'600		1'853'088.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-12'000		-8'800		-8'632.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	15'600		12'900		14'962.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	179'000		147'600		161'677.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	262'000		233'600		231'331.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36'200		37'200		47'255.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	53'750		58'900		31'537.95	
3091.00	Personalwerbung	2'500		2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'800		22'900		14'634.40	
3100.00	Büromaterial	7'800		6'400		4'696.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		4'900		389.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		137.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'420		3'250		708.00	
3104.00	Lehrmittel	88'150		135'550		98'315.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	600		1'200		1'807.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'400		1'900		1'077.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	14'750		21'200		3'120.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	62'500		52'400		30'581.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	50'930		83'900		34'348.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'050		103'800		71'494.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	11'100		10'500		13'608.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	50		100			
3130.03	Anlässe	13'550		2'500		1'942.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500		8'850		226.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	15'200		7'900		7'214.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000		5'800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000		1'008.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'000		14'900		14'123.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	11'850		4'000		1'389.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'350		27'950		16'131.20	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'192'100		3'120'600		3'103'886.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'200		7'400		4'749.25
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'200				42'269.30
2120	**Primarstufe 3-8**	**22'797'700**	**420'000**	**22'246'900**	**415'300**	**20'993'274.02**	**434'899.26**
	Nettoergebnis		**22'377'700**		**21'831'600**		**20'558'374.76**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					190.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	946'600		680'700		605'982.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-16'212.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'433'900		4'895'000		4'614'338.72	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'000		-14'000		-13'912.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	42'500		38'400		36'817.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	411'700		363'800		331'495.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	582'500		560'300		422'758.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	85'000		90'700		129'379.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	264'600		243'100		139'921.62	
3091.00	Personalwerbung	7'000		5'500		589.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	58'100		69'100		61'643.85	
3100.00	Büromaterial	30'300		25'400		17'383.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'500		15'300		2'493.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'800		1'800		2'333.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'250		11'200		4'448.50	
3104.00	Lehrmittel	689'000		743'650		679'695.32	
3105.00	Lebensmittel					503.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'700		4'400		9'365.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'000		93'700		26'606.65	
3113.00	Anschaffung Hardware	54'100		46'800		11'779.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	223'000		186'100		110'147.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	48'700		342'100		137'583.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	468'950		420'000		383'495.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	41'300		39'200		36'563.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200			
3130.03	Anlässe	15'100		16'950		34'604.22	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	24'000		37'300		1'305.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'050		77'800		21'913.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'700		29'000		15'202.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	38'100		40'000		26'322.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	119'500		58'500		28'682.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	66'000		54'500		51'784.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'800		9'600		2'821.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	347'750		420'500		297'324.42	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	12'631'000		12'640'300		12'777'920.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		116'000		125'900		128'553.65
4631.00	Beiträge vom Kanton		272'000		257'400		274'345.61
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'000		32'000		32'000.00
2130	**Sekundarstufe I**	**10'671'050**	**226'400**	**10'630'900**	**256'700**	**9'716'769.61**	**281'859.60**
	Nettoergebnis		**10'444'650**		**10'374'200**		**9'434'910.01**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					660.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	436'700		342'700		295'469.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'302.55	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'014'100		898'500		962'945.40	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-6'000		-6'000		-502.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'400		6'200		5'468.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'600		83'600		69'842.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'600		98'300		72'820.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'100		19'500		45'348.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	93'500		94'200		54'230.70	
3091.00	Personalwerbung	1'500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'300		21'600		18'652.15	
3100.00	Büromaterial	16'300		13'500		7'097.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'200		7'300		612.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		83.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900		2'300		507.15	
3104.00	Lehrmittel	363'800		400'700		307'193.26	
3105.00	Lebensmittel	62'000		62'400		46'947.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'200		10'900		10'418.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'500		38'400		28'283.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	29'500		27'100		5'805.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	121'000		100'900		58'747.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	54'600		101'800		42'089.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	251'050		185'900		131'791.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	22'400		21'100		18'668.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100			
3130.03	Anlässe	8'600		5'000		3'659.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	120'300		107'000		83'735.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		26'500		8'431.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	30'400		35'700		8'194.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	31'400		17'600		18'558.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		8'200.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	39'500		32'700		32'362.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'000		3'900		644.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	238'800		257'100		222'141.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000		13'000		4'978.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500		500		517.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'812'800		6'817'100		6'455'904.95	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	600'400		770'300		694'561.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Schulgelder		92'400		117'700		92'280.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		54'600		55'200		47'203.65
4631.00	Beiträge vom Kanton		72'400		76'800		135'375.95
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
2140	**Musikschulen**	**1'756'600**	**476'600**	**1'546'100**	**423'900**	**1'748'113.88**	**457'274.00**
	Nettoergebnis		**1'280'000**		**1'122'200**		**1'290'839.88**
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		12'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					91.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		4'391.43	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'741'600		1'531'100		1'743'631.00	
4231.00	Kursgelder		327'600		297'900		308'272.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		149'000		126'000		149'002.00
2170	**Schulliegenschaften**	**22'204'450**	**11'219'300**	**22'024'700**	**11'128'450**	**20'025'796.58**	**10'107'598.04**
	Nettoergebnis		**10'985'150**		**10'896'250**		**9'918'198.54**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	817'850		896'950		638'162.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'163.85	
3043.00	Wohnungszulagen	4'350		4'300		4'320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'400		67'100		46'745.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'300		74'700		51'127.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'200		12'300		9'009.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		4'500		209.75	
3091.00	Personalwerbung					731.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100		2'100			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	204'700		177'700		218'848.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'800		21'000		35'398.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					211.50	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'834.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	22'000				47'175.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	966'650		1'069'150		1'045'084.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					193'789.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'100		1'100		1'440.04	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000		623.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	88'200		76'100		94'110.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	450		450		225.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	88'700		56'100		25'905.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'021'700		2'024'700		1'926'756.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'500		6'500		13'304.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	756'800		756'800		762'300.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800		2'800		4'746.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'100		2'100		240.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'100		62'100		49'129.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'376'800		5'172'100		4'332'787.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	478'000		477'900		471'143.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	150'200		149'900		139'400.00	
3980.00	Interne Übertragungen	10'985'150		10'896'250		9'918'198.54	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'800		18'800		25'236.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		85'000		85'000		83'819.60
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'550		18'500		18'441.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						330.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		95'000		95'000		47'572.00
4980.00	Interne Übertragungen		11'001'950		10'911'150		9'932'198.54
2180	**Tagesbetreuung**	**4'445'350**	**1'724'100**	**3'743'400**	**1'613'100**	**4'089'254.75**	**1'797'469.15**
	Nettoergebnis		**2'721'250**		**2'130'300**		**2'291'785.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'403'300		2'133'400		2'331'195.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-3'000		-1'423.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					9'577.70	
3042.00	Verpflegungszulagen					1.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	211'800		158'700		171'677.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	270'700		223'300		184'706.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'600		32'500		33'804.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	45'400		51'800		5'001.55	
3091.00	Personalwerbung	2'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'700		16'700		8'142.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71'600		62'600		37'948.00	
3104.00	Lehrmittel	5'400		4'000		1'166.65	
3105.00	Lebensmittel	43'000		37'500		25'350.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500				185.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				583.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	36'700		45'500		44'708.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'118'900		804'600		1'121'418.60	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500				1'420.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		2'053.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'000		5'000		2'019.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500				152.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'750		49'600		17'846.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	11'500		13'700		7'419.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'000		102'500		84'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'724'100		1'613'100		1'795'235.50
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						2'233.65
2190	**Schulleitung**	**2'516'300**		**2'354'000**		**2'141'749.05**	
	Nettoergebnis		**2'516'300**		**2'354'000**		**2'141'749.05**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	97'600		97'600		98'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'400		2'500			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'100				76'417.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'545.55	
3042.00	Verpflegungszulagen					2.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'500		7'300		13'271.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'200				10'141.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'900		2'100		10'851.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	49'700		84'400		67'226.25	
3091.00	Personalwerbung			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	91'600		118'800		88'277.40	
3100.00	Büromaterial					212.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					90.15	
3104.00	Lehrmittel					10'708.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	107'000		50'000		96'443.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'900		3'600		5'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		34'000		2'281.05	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	1'805'900		1'952'700		1'660'781.05	
2191	**Schulverwaltung**	**2'092'300**	**165'100**	**2'173'250**	**196'100**	**1'996'016.05**	**159'710.00**
	Nettoergebnis		**1'927'200**		**1'977'150**		**1'836'306.05**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					360.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100'400		1'291'600		1'158'112.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	79'000		96'200		86'827.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	137'900		170'400		141'763.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'200		19'800		17'786.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'300		20'000		23'576.35	
3091.00	Personalwerbung	3'500		1'000		13'098.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'200		3'100		2'268.10	
3099.03	Prämien an Personal	10'000		27'000			
3100.00	Büromaterial	2'000		2'000		1'924.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		5'000		2'969.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'300		4'000		4'239.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700		1'500		1'272.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'300		2'500		14'547.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	14'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'500		73'500		309'334.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	20'600		20'500		19'375.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700		1'400		1'300.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'100		6'000		7'100.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		7'500			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	57'500		15'500		28'656.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800		6'250		5'422.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	424'800		376'600		136'662.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	91'000					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			19'400		19'419.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'700		3'000		3'610.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		161'400		193'100		156'100.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**2'349'800**		**2'352'800**		**2'228'213.30**	**16'550.00**
	Nettoergebnis		**2'349'800**		**2'352'800**		**2'211'663.30**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'007'100		957'500		861'703.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'500		-1'000		-889.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'600		71'300		63'759.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'300		134'400		102'049.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'700		14'600		13'189.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	30'300		26'200		11'871.40	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300		3'000		1'329.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'100		685.70	
3104.00	Lehrmittel	7'700		6'100		3'815.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'300		5'300		351.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'600		2'300			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'000		136.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'045'400		1'080'500		1'140'618.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'800		3'600		1'740.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000		8'000		390.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100		900		900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'900		1'900		1'260.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			34'100		25'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						16'550.00
22	**Sonderschulen**	**5'066'300**	**99'000**	**4'992'000**	**100'400**	**4'716'162.15**	**95'793.80**
	Nettoergebnis		**4'967'300**		**4'891'600**		**4'620'368.35**
2200	**Sonderschulen**	**5'066'300**	**99'000**	**4'992'000**	**100'400**	**4'716'162.15**	**95'793.80**
	Nettoergebnis		**4'967'300**		**4'891'600**		**4'620'368.35**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'500		22'500		129'165.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	134'400		214'500		218'400.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	4'330'500		4'293'900		3'988'984.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	479'400		459'600		379'612.00	
4230.00	Schulgelder		93'000		92'400		91'530.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		8'000		4'263.80
23	**Berufliche Grundbildung**	**1'200**		**1'200**		**942.00**	
	Nettoergebnis		**1'200**		**1'200**		**942.00**
2300	**Berufliche Gundbildung**	**1'200**		**1'200**		**942.00**	
	Nettoergebnis		**1'200**		**1'200**		**942.00**
3631.00	Beiträge an Kanton	1'200		1'200		942.00	
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**10'087'700**	**3'765'100**	**10'286'400**	**3'782'600**	**9'839'691.49**	**3'915'380.45**
	Nettoergebnis		**6'322'600**		**6'503'800**		**5'924'311.04**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	**Kulturerbe**	**217'100**	**12'400**	**150'100**	**42'000**	**178'453.10**	**12'353.40**
	Nettoergebnis		**204'700**		**108'100**		**166'099.70**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**217'100**	**12'400**	**150'100**	**42'000**	**178'453.10**	**12'353.40**
	Nettoergebnis		**204'700**		**108'100**		**166'099.70**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000		22'000		14'933.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'035.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'700		7'000		4'744.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'400		27'100		10'774.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'200		1'200		1'208.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	149'900		91'500		143'205.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'600				2'551.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		2'600		600.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'800		39'400		11'753.40
32	**Kultur, übrige**	**686'050**	**82'000**	**696'150**	**81'000**	**587'065.66**	**148'589.95**
	Nettoergebnis		**604'050**		**615'150**		**438'475.71**
3210	**Bibliotheken**	**448'800**	**25'000**	**439'200**	**24'000**	**423'610.23**	**23'550.95**
	Nettoergebnis		**423'800**		**415'200**		**400'059.28**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'600		233'900		238'115.85	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000		1'700		1'989.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400		17'200		17'647.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100		26'100		25'783.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		3'600		3'639.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'700		3'600		3'749.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		708.70	
3100.00	Büromaterial	100		100		90.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		3'500		4'437.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		3'000		1'080.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100		4'100		4'040.35	
3103.01	Bücher Kinder & Jugend	24'600		23'600		23'193.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.02	Bücher Erwachsene	21'800		21'800		22'259.30	
3103.03	Fremdsprachen	3'300		3'300		3'269.30	
3103.04	Hörbücher	4'200		5'700		5'061.55	
3103.05	Spiele	3'000		3'000		2'847.05	
3103.06	Non Books	6'500		6'000		5'892.90	
3103.07	Reserve Bücher / Non Books	2'800		2'800		2'163.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		6'300		5'448.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		4'416.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					437.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	600		600		331.77	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'900		6'900		6'813.82	
3130.03	Anlässe	6'600		7'100		8'575.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'600		33'400		18'400.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		900		100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'500		13'000		12'920.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		900		145.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					50.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'000		21'000		19'605.50
4250.00	Verkäufe		1'500		1'000		1'288.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'000		2'441.20
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						215.40
3290	**Kultur, übriges**	**237'250**	**57'000**	**256'950**	**57'000**	**163'455.43**	**125'039.00**
	Nettoergebnis		**180'250**		**199'950**		**38'416.43**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'100		9'100		8'545.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	7'000		7'000		6'841.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		392.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		71.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'250		2'250		1'040.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		319.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'650		4'650		4'149.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		5'000		5'864.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.01	Fahnenschmuck	3'000		3'000		465.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'900		7'750		4'611.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					43.18	
3130.03	Anlässe	90'850		101'300		66'451.65	
3130.04	Neujahrsblätter	17'000		17'000		15'986.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'500		15'400		15'474.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	75'000		81'000		31'698.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000		17'000		18'265.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						40.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		40'000		40'000		106'734.00
34	**Sport und Freizeit**	**9'184'550**	**3'670'700**	**9'440'150**	**3'659'600**	**9'074'172.73**	**3'754'437.10**
	Nettoergebnis		**5'513'850**		**5'780'550**		**5'319'735.63**
3410	**Sport**	**6'485'300**	**3'541'100**	**6'652'000**	**3'536'000**	**6'539'128.76**	**3'591'237.10**
	Nettoergebnis		**2'944'200**		**3'116'000**		**2'947'891.66**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	800		800		816.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'368'900		1'283'300		1'404'096.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'780.75	
3043.00	Wohnungszulagen	3'850		3'850		3'840.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'000		1'500		450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	102'400		96'100		104'940.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	154'800		138'000		132'909.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'700		20'400		20'911.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'500		10'000		9'955.75	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		650.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'550		5'550		3'043.50	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'000		2'791.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	112'100		105'600		129'010.15	
3101.03	Shop	30'000		40'000		29'618.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500		25'500		19'296.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.01	Esswaren	130'000		125'000		130'763.65	
3105.02	Getränke	45'000		50'000		42'551.60	
3106.00	Medizinisches Material	2'000		2'000		2'008.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		1'337.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'000		26'500		32'053.56	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		10'000		10'230.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000		1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	14'500		8'500		11'372.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	571'000		692'500		577'707.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'000		45'000		45'826.90	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	23'150		20'150		23'221.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	750		750		730.00	
3130.03	Anlässe	17'500		22'500		15'886.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	16'900		16'200		16'949.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		600		875.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	97'000		90'000		94'688.20	
3140.02	Unterhalt Kunstrasen	8'000		8'000		2'436.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500		1'500		209.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	361'000		373'000		398'551.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'500		29'500		33'183.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000		15'000		14'569.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		1'532.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600		900		643.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	183'800		183'800		172'169.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'061'700		1'138'600		1'143'807.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'300		82'100		19'644.00	
3632.01	Kunsteisbahn Kloten	27'000		27'000		27'025.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'000		60'000		61'661.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	135'600		135'100		120'100.00	
3980.00	Interne Übertragungen	1'646'500		1'747'700		1'679'845.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4231.00	Kursgelder		300'000		235'000		314'761.80
4231.02	Kursgelder Aquafit		50'000		50'000		43'498.60
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		950'000		920'000		955'334.85
4240.10	Massagen		15'000		14'000		15'120.30
4250.00	Verkäufe		10'000		12'000		9'870.50
4250.10	Esswaren		280'000		270'000		280'334.25
4250.11	Getränke		140'000		140'000		132'567.20
4250.12	Snackautomat						3'691.36
4250.13	Shop		50'000		50'000		50'971.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'400		6'400		10'799.79
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'000		11'000		11'081.35
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		20'000		20'000		19'399.80
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		35'000		38'000		42'560.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'200		21'900		21'400.00
4980.00	Interne Übertragungen		1'646'500		1'747'700		1'679'845.95
3420	**Freizeit**	**2'699'250**	**129'600**	**2'788'150**	**123'600**	**2'535'043.97**	**163'200.00**
	Nettoergebnis		**2'569'650**		**2'664'550**		**2'371'843.97**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	919'600		899'800		835'795.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'727.05	
3049.00	Übrige Zulagen	9'600		9'000		9'514.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'100		67'500		62'698.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'600		88'100		81'100.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'300		20'900		18'818.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'000		9'000		12'819.85	
3091.00	Personalwerbung	1'000		500		1'825.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		678.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'100		64'100		59'875.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		5'500		1'018.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'100		1'300		729.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					570.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000		62'000		17'298.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'000		11'000		17'771.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		500		723.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400		600			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	32'500		32'500		92'079.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'600		10'600		11'495.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	418'600		414'600		381'292.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'700		3'500		3'486.85	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800		1'800		1'850.00	
3130.03	Anlässe	36'000		34'500		33'283.42	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			3'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'100		8'200		6'747.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'700		4'800		4'756.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	115'500		139'000		62'179.45	
3140.01	Grünunterhalt Opfikerpark	70'000		92'000		64'673.70	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	500		500		518.90	
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	5'000		5'000		23'351.30	
3142.01	Unterhalt Glattpark-See	14'000		34'000		11'770.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	83'700		83'700		68'856.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'400		39'200		31'961.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'200		36'000		81'814.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000		2'000		1'183.70	
3159.01	Unterhalt Ruhebänke Opfikerpark	5'000		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	69'500		68'000		60'371.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500		4'600		5'333.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'650		3'650		586.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'700					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	274'400		274'400		274'389.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	129'700		129'700		79'656.00	
3636.01	Verein Freizeitaktion	18'000		18'000		18'000.00	
3636.02	Freizeitclub - Behinderte	10'000		30'000		30'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		695.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'200		68'100		67'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'200		3'000		2'260.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'500		30'000		76'639.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						201.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'400		3'400		2'930.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		33'400		33'200		28'870.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		54'100		54'000		52'300.00
4	**Gesundheit**	**25'456'000**	**16'220'700**	**21'847'900**	**13'025'500**	**21'695'113.49**	**12'430'809.85**
	Nettoergebnis		**9'235'300**		**8'822'400**		**9'264'303.64**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**17'384'300**	**12'838'200**	**17'749'600**	**12'323'500**	**17'433'708.69**	**11'705'769.30**
	Nettoergebnis		**4'546'100**		**5'426'100**		**5'727'939.39**
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**12'507'100**	**12'838'200**	**13'055'800**	**12'323'500**	**12'455'857.04**	**11'705'769.30**
	Nettoergebnis	**331'100**			**732'300**		**750'087.74**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'384'600		7'693'300		7'543'853.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-112'663.55	
3049.00	Übrige Zulagen	241'300		282'700		235'488.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	560'700		586'800		478'688.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	709'200		826'900		639'258.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	114'900		120'300		98'565.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	109'000		157'500		78'227.50	
3091.00	Personalwerbung	33'500		78'500		33'663.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	113'700		79'200		53'989.65	
3100.00	Büromaterial	15'000		15'000		16'970.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	159'800		146'300		116'159.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'700		5'700		3'381.20	
3105.00	Lebensmittel	738'000		648'000		715'620.50	
3106.00	Medizinisches Material	130'000		131'000		91'168.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	107'800		113'800		75'581.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	41'300		41'300		27'841.35	
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'000		5'000		6'786.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	331'100		331'100		294'019.75	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	27'500		27'500		23'038.56	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'700		11'700		11'571.75	
3130.03	Anlässe	29'700		34'500		22'793.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	108'000		118'000		195'573.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'000		17'000		15'806.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	15'500		15'500		12'760.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'000		22'000		14'564.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	317'100		284'500		337'351.36	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		10'000		3'810.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	75'300		94'300		57'447.47	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'000		19'000		2'356.65	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	31'000		31'000		31'266.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	97'600		136'000		52'662.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			80'000		62'940.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500		4'400		1'388.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000		20'000		58'990.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	761'200		769'300		769'329.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700				20'164.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	31'100		11'100		11'139.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmen	87'600		87'600		293'648.00	
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen					60'653.00	
4220.01	Pension		4'665'600		4'406'400		4'126'184.85
4220.02	Pflegekosten Versicherer		1'299'500		1'251'100		1'170'652.80
4220.03	Pflegekosten Bewohner		585'000		577'300		531'626.20
4220.04	Betreuung		1'425'600		1'425'600		1'318'075.00
4220.05	Heimex		27'000		27'000		40'991.35
4240.09	Leistungen der Hauswirtschaft und Wäscherei		25'000		25'000		22'559.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		643'800		643'800		574'789.80
4250.08	Mahlzeitendienst		775'000		700'000		805'433.50
4250.09	Medikamente und Pflegematerial		69'000		69'000		34'230.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		119'100		119'100		140'639.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		509'500		509'500		435'197.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500		500		232.80
4611.00	Entschädigungen vom Kanton						276.75
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'693'600		2'569'200		2'504'879.25
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**4'877'200**		**4'693'800**		**4'977'851.65**	
	Nettoergebnis		**4'877'200**		**4'693'800**		**4'977'851.65**
3632.02	Beiträge an Alters- und Pflegeheime	1'350'600		1'314'600		1'664'889.80	
3632.03	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	2'693'600		2'569'200		2'499'536.55	
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	833'000		810'000		813'425.30	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**6'917'200**	**2'665'500**	**3'063'800**		**3'207'638.80**	
	Nettoergebnis		**4'251'700**		**3'063'800**		**3'207'638.80**
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**3'314'800**	**2'665'500**	**69'400**		**63'014.70**	
	Nettoergebnis		**649'300**		**69'400**		**63'014.70**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'417'600		34'200		27'143.05	
3049.00	Übrige Zulagen	74'200					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	176'200		600		766.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	225'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	36'300		500		415.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	22'800					
3091.00	Personalwerbung	5'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	26'400					
3100.00	Büromaterial	6'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200					
3106.00	Medizinisches Material	65'500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'000		23'500		24'120.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	11'900					
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'000		10'600		10'570.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000					
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'500					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'000					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'000					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'500					
4240.15	Pflegeleistungen Versicherer		929'200				
4240.16	Pflegeleistungen Klient		299'100				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		74'200				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'363'000				
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**3'516'000**		**2'908'000**		**3'058'924.10**	
	Nettoergebnis		**3'516'000**		**2'908'000**		**3'058'924.10**
3632.04	Beiträge an Tertianum Bubenholz	176'000		256'000		180'404.85	
3632.05	Beiträge an Spitex Opfikon	1'240'000		1'072'000		1'075'564.10	
3632.06	Beiträge an Spitex andere	2'100'000		1'580'000		1'802'955.15	
4220	**Rettungsdienste**	**86'400**		**86'400**		**85'700.00**	
	Nettoergebnis		**86'400**		**86'400**		**85'700.00**
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	86'400		86'400		85'700.00	
43	**Gesundheitsprävention**	**1'106'400**	**717'000**	**981'600**	**702'000**	**1'004'567.55**	**725'040.55**
	Nettoergebnis		**389'400**		**279'600**		**279'527.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**123'500**	**1'000**	**149'200**	**1'000**	**147'666.15**	
	Nettoergebnis		**122'500**		**148'200**		**147'666.15**
3130.03	Anlässe	4'500		4'500		4'118.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	119'000		144'700		143'547.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**12'000**		**12'100**		**10'759.00**	
	Nettoergebnis		**12'000**		**12'100**		**10'759.00**
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100			
3130.03	Anlässe	1'000		1'000		392.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'500		10'500		10'367.00	
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**967'900**	**716'000**	**817'000**	**701'000**	**842'798.15**	**725'040.55**
	Nettoergebnis		**251'900**		**116'000**		**117'757.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	526'900		529'200		515'289.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'100		39'200		37'821.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'500		66'800		65'362.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000		8'100		7'250.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'300		9'300		7'310.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100		1'500		1'831.20	
3100.00	Büromaterial	2'000		1'700		1'704.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		2'200		812.35	
3106.00	Medizinisches Material	65'000		58'000		61'882.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'100				573.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129'000		24'000		69'766.15	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		1'500		1'280.00	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	44'000		44'000		35'829.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000		1'000		670.15	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	15'000		15'000		17'592.65	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'000		7'000		5'961.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		1'000		256.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		5'102.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'500		6'500		6'500.00	
4250.00	Verkäufe						1'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		716'000		701'000		723'340.55
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**3'000**		**3'300**		**3'344.25**	
	Nettoergebnis		**3'000**		**3'300**		**3'344.25**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'300		3'344.25	
49	**Gesundheitswesen, übriges**	**48'100**		**52'900**		**49'198.45**	
	Nettoergebnis		**48'100**		**52'900**		**49'198.45**
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**48'100**		**52'900**		**49'198.45**	
	Nettoergebnis		**48'100**		**52'900**		**49'198.45**
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'700		3'425.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600		1'600		1'580.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'300		2'400		3'000.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	43'200		43'200		41'191.75	
5	**Soziale Sicherheit**	**50'425'250**	**26'617'800**	**48'224'000**	**23'826'500**	**49'129'303.85**	**28'922'837.54**
	Nettoergebnis		**23'807'450**		**24'397'500**		**20'206'466.31**
51	**Krankheit und Unfall**	**2'969'000**	**2'985'000**	**2'374'000**	**2'395'000**	**2'944'883.69**	**2'956'945.04**
	Nettoergebnis	**16'000**		**21'000**		**12'061.35**	
5120	**Prämienverbilligungen**	**2'969'000**	**2'985'000**	**2'374'000**	**2'395'000**	**2'944'883.69**	**2'956'945.04**
	Nettoergebnis	**16'000**		**21'000**		**12'061.35**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		2'700.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen			1'000'000		1'057'506.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	1'920'000		1'350'000		1'857'601.79	
3635.14	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	1'000'000					
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	25'000		20'000		27'074.35	
3637.14	Beiträge an vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	20'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'775.15
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		40'000		50'000		42'515.80
4630.00	Beiträge vom Bund		-20'000		-25'000		-21'257.90
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'945'000		1'720'000		1'906'933.68
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		1'000'000		650'000		1'005'869.01
4637.13	Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						21'109.30
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				
52	**Invalidität**	**5'990'500**	**4'510'000**	**5'467'000**	**3'850'000**	**5'660'825.85**	**4'011'555.25**
	Nettoergebnis		**1'480'500**		**1'617'000**		**1'649'270.60**
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**5'875'500**	**4'510'000**	**5'360'000**	**3'850'000**	**5'563'949.45**	**4'011'555.25**
	Nettoergebnis		**1'365'500**		**1'510'000**		**1'552'394.20**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	20'000		20'000		35'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'500				1'504.95	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'000				4'525.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'400'000		4'814'000		5'054'236.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	450'000		526'000		468'183.50	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						2'900.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		4'090'000		3'535'000		3'622'250.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		420'000		300'000		382'870.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				15'000		3'535.25
5240	**Leistungen an Invalide**	**115'000**		**107'000**		**96'876.40**	
	Nettoergebnis		**115'000**		**107'000**		**96'876.40**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500		6'000		6'260.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000		1'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		100'000		89'616.40	
53	**Alter + Hinterlassene**	**9'520'350**	**6'792'000**	**9'568'850**	**6'484'000**	**9'393'108.91**	**6'486'094.73**
	Nettoergebnis		**2'728'350**		**3'084'850**		**2'907'014.18**
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**125'000**	**12'000**	**175'000**	**12'000**	**119'957.45**	**23'505.00**
	Nettoergebnis		**113'000**		**163'000**		**96'452.45**
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	125'000		175'000		119'957.45	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		12'000		12'000		23'505.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**9'105'000**	**6'780'000**	**9'085'000**	**6'472'000**	**9'058'624.86**	**6'462'589.73**
	Nettoergebnis		**2'325'000**		**2'613'000**		**2'596'035.13**
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	3'000		25'000		2'730.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'000				4'375.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'350'000		8'350'000		8'358'427.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	750'000		710'000		693'092.71	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						2'842.83
4631.00	Beiträge vom Kanton		6'370'000		6'142'000		6'057'415.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		350'000		300'000		332'170.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		50'000		20'000		62'037.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000		10'000		8'124.90
5350	**Leistungen an das Alter**	**290'350**		**308'850**		**214'526.60**	
	Nettoergebnis		**290'350**		**308'850**		**214'526.60**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	700		700		776.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'200		182'900		105'205.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600		13'700		7'953.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200		23'600		15'079.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'800		1'633.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'200		5'800		54.60	
3091.00	Personalwerbung					594.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	850		850		204.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'500		297.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		56.80	
3113.00	Anschaffung Hardware					320.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		14'264.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500		1'700		830.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100				50.00	
3130.03	Anlässe	32'000		26'000		32'926.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		10'000		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000		10'000		7'270.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		270.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'000		17'000		16'739.95	
54	**Familie und Jugend**	**7'515'500**	**160'000**	**7'074'150**	**160'000**	**7'422'026.57**	**3'810'942.94**
	Nettoergebnis		**7'355'500**		**6'914'150**		**3'611'083.63**
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**662'000**	**160'000**	**662'000**	**160'000**	**651'041.95**	**97'604.50**
	Nettoergebnis		**502'000**		**502'000**		**553'437.45**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		647.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	660'000		660'000		650'394.70	
4290.01	Eingelöste Verlustscheine		10'000		10'000		5'901.10
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		150'000		150'000		91'703.40
5440	**Jugendschutz**	**3'781'100**		**3'590'850**		**3'990'069.87**	**3'541'885.50**
	Nettoergebnis		**3'781'100**		**3'590'850**		**448'184.37**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'400		242'800		240'542.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'419.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500		17'800		17'177.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'700		24'600		24'060.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		3'700		3'478.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700		6'500		9'321.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'250		1'250		510.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		494.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'275.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		135.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		851.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'000		3'323.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'700		3'700		3'365.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'100		3'000		3'050.00	
3130.03	Anlässe	8'000		8'000		6'205.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900		700		879.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	900		900		878.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		500		395.05	
3631.00	Beiträge an Kanton	3'343'600		3'171'600		3'611'022.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	16'000		16'000		11'703.77	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000		43'000		31'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'000		25'000		19'440.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'541'885.50
5450	**Leistungen an Familien**	**215'000**		**194'000**		**179'011.55**	
	Nettoergebnis		**215'000**		**194'000**		**179'011.55**
3632.07	Entschädigung private Beistände	50'000		35'000		50'921.55	
3632.08	Entschädigung Berufsbeistände	165'000		159'000		128'090.00	
5451	**Kindertagesstätten und Kinderhorte**	**2'857'400**		**2'627'300**		**2'601'903.20**	**171'452.94**
	Nettoergebnis		**2'857'400**		**2'627'300**		**2'430'450.26**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'800'000		2'570'800		2'555'403.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'400		56'500		46'500.00	
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						2'200.00
4630.00	Beiträge vom Bund						169'252.94
55	**Arbeitslosigkeit**	**177'300**	**30'000**	**287'300**	**40'000**	**58'605.56**	**26'775.00**
	Nettoergebnis		**147'300**		**247'300**		**31'830.56**
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**30'000**	**30'000**	**40'000**	**40'000**	**26'775.00**	**26'775.00**
3637.60	Überbrückungsleistungen	30'000		40'000		26'775.00	
4630.00	Beiträge vom Bund				40'000		-12'152.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		30'000				38'927.00
5590	**Arbeitslosigkeit**	**147'300**		**247'300**		**31'830.56**	
	Nettoergebnis		**147'300**		**247'300**		**31'830.56**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	147'300		247'300		31'830.56	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**24'172'600**	**12'140'800**	**23'372'700**	**10'897'500**	**23'569'853.27**	**11'630'524.58**
	Nettoergebnis		**12'031'800**		**12'475'200**		**11'939'328.69**
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**1'486'000**	**795'000**	**1'176'000**	**603'000**	**1'284'395.00**	**729'486.43**
	Nettoergebnis		**691'000**		**573'000**		**554'908.57**
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	8'000		8'000		8'793.00	
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	8'000		8'000		7'165.00	
3637.24	Beihilfen	950'000		780'000		852'473.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			10'000			
3637.26	Gemeindezuschüsse	520'000		370'000		415'964.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						162.19
4290.26	Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						685.98
4631.00	Beiträge vom Kanton		665'000		480'000		518'732.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		90'000		80'000		120'057.45
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				3'000		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		40'000		40'000		89'848.81
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**10'900'000**	**6'420'000**	**10'600'000**	**5'840'000**	**10'959'607.67**	**6'495'060.23**
	Nettoergebnis		**4'480'000**		**4'760'000**		**4'464'547.44**
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'200'000		5'400'000		5'204'774.29	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'600'000		3'300'000		3'636'056.94	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'100'000		1'900'000		2'118'776.44	
4631.00	Beiträge vom Kanton		220'000		220'000		186'023.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'150'000		1'150'000		1'216'642.91
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'600'000		2'500'000		2'578'674.32
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'500'000		1'220'000		1'613'322.10
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		950'000		750'000		900'397.90
5730	**Asylwesen**	**6'315'600**	**3'321'200**	**6'122'500**	**2'790'200**	**6'097'037.30**	**2'706'869.88**
	Nettoergebnis		**2'994'400**		**3'332'300**		**3'390'167.42**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	985'300					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'400					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	101'700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500					
3100.00	Büromaterial	4'000					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000				681.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000					
3113.00	Anschaffung Hardware	2'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'000		1'082.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	436'500		20'000		195'236.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	15'000		5'000		14'195.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500					
3130.25	Aufwendungen für Klienten	5'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000		40'000		84'338.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	842'200		712'200		603'749.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					533.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'400		44'900		46'116.70	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	10'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	810'000		2'256'000		1'614'904.35	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen			600'000		1'087'981.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'600'000		2'300'000		2'329'807.60	
3980.00	Interne Übertragungen	136'500		141'400		118'411.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						976.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		847'200		973'200		693'215.40
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'000				
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'220'000		1'817'000		2'012'678.33
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		250'000				
5790	**Fürsorge, übriges**	**5'471'000**	**1'604'600**	**5'474'200**	**1'664'300**	**5'228'813.30**	**1'699'108.04**
	Nettoergebnis		**3'866'400**		**3'809'900**		**3'529'705.26**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	12'500		12'500		12'500.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	18'000		18'000		16'423.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'364'400		2'309'400		2'224'718.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'890.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	177'900		173'800		167'736.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	273'900		257'700		242'516.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'900		35'100		33'759.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'600		25'600		27'518.80	
3091.00	Personalwerbung	4'500		4'000		4'345.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'600		5'100		1'719.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		3'000		2'851.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		700		1'337.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900		1'000		2'842.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		314.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	5'000		6'500		16'569.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'700		66'600		61'105.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		991.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86'500		81'500		82'995.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	341'500		241'500		256'615.55	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	9'000		16'950		7'243.30	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'900		6'900		5'826.90	
3130.03	Anlässe	7'500		7'500		8'816.90	
3130.23	Integrationsangebote mit LV Kanton Zürich	200'000		200'000		171'175.35	
3130.24	Spielgruppenbetrieb	291'000		291'000		256'591.55	
3130.25	Aufwendungen für Klienten	1'000		1'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	115'000		115'000		83'511.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'600.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'300		80'300		79'989.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000		20'000		28'335.15	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		66.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	640'300		640'300		688'923.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200		1'350		631.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		6'799.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'500		2'475.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	10'400		400		4'345.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'000					
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	443'000		443'000		371'980.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	210'000				63'915.70	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen			380'000		283'117.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500		10'000		11'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		15'810.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		96'000		36'000		100'344.99
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500		3'500		3'500.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		565'000		650'000		627'667.30
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		175'300		175'300		174'745.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		720'700		755'400		752'940.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'100		24'100		24'100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		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**	**9'401'150**	**1'431'200**	**8'843'150**	**1'407'000**	**8'873'589.06**	**1'498'306.84**
	Nettoergebnis		**7'969'950**		**7'436'150**		**7'375'282.22**
61	**Strassenverkehr**	**4'437'050**	**1'316'400**	**4'257'550**	**1'302'200**	**4'277'295.61**	**1'367'605.99**
	Nettoergebnis		**3'120'650**		**2'955'350**		**2'909'689.62**
6150	**Gemeindestrassen**	**4'437'050**	**1'316'400**	**4'257'550**	**1'302'200**	**4'277'295.61**	**1'367'605.99**
	Nettoergebnis		**3'120'650**		**2'955'350**		**2'909'689.62**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	766'100		742'900		723'245.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-700		-700		-27'071.15	
3049.00	Übrige Zulagen	13'000		13'000		9'992.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'000		56'300		52'233.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'500		84'600		82'719.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'400		20'200		19'084.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		8'000		7'878.45	
3091.00	Personalwerbung	500		500		972.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'000		1'842.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'400		25'400		17'807.00	
3101.01	Schneeräumungsmaterial (Salz, Splitt)	21'000		24'000		16'574.75	
3101.02	Strassenbezeichnungsschilder	17'500		4'000		313.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'600		3'600		2'608.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'700		41'500		7'519.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		12'119.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000		4'500		2'330.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	392'000		392'000		391'421.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	133'000		98'000		176'000.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	31'000		26'000		31'867.76	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'700		6'700		5'581.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	90'000		90'000		99'763.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'300		12'300		12'713.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'000		7'000		6'060.70	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	405'000		340'000		425'246.05	
3141.01	Unterhalt Waldstrassen	16'000		16'000		16'912.45	
3141.02	Unterhalt Opfikerpark allgemein	45'000		45'000		51'117.85	
3141.03	Schneeräumung durch Dritte	81'000		81'000		122'635.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	500		500		1'075.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	87'000		82'000		82'243.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000		12'000		12'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		2'762.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	650		650		240.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'450'300		1'407'100		1'299'892.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	284'200		290'300		284'336.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'600		6'300		2'069.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	116'100		128'800		143'085.00	
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	174'200		172'600		171'300.00	
4240.12	Parkkarten Blaue Zone		160'000		150'000		
4240.13	Parkuhren		250'000		250'000		
4240.14	interne Bewirtschaftung		60'000		60'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		60'000		67'647.42

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'000		30'000		29'429.50
4472.01	Parkkarten Blaue Zone						164'610.00
4472.02	Parkuhren						291'505.05
4472.03	interne Bewirtschaftung						55'854.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		15'000		15'000		24'472.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		410'500		410'500		412'166.97
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		290'900		288'700		284'300.00
4980.00	Interne Übertragungen		10'000		8'000		7'621.05
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		30'000		30'000		30'000.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**4'939'100**	**114'800**	**4'535'600**	**104'800**	**4'533'924.90**	**130'700.85**
	Nettoergebnis		**4'824'300**		**4'430'800**		**4'403'224.05**
6210	**Bahninfrastruktur**	**1'242'000**	**114'800**	**1'386'500**	**104'800**	**1'352'066.90**	**127'263.75**
	Nettoergebnis		**1'127'200**		**1'281'700**		**1'224'803.15**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					52.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	700		700		663.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'200		13'200		19'667.15	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'300		1'200		1'357.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		7'000		7'251.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	92'900		113'300		89'713.35	
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					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	162'100		517'100		517'103.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	670'000		700'000		679'291.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	25'000		22'000		25'751.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4240.13	Parkuhren		110'000		100'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'148.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800		4'800		5'021.40
4472.02	Parkuhren						118'094.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6220	**Regionalverkehr**	**3'697'100**		**3'149'100**		**3'181'858.00**	
	Nettoergebnis		**3'697'100**		**3'149'100**		**3'181'858.00**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'848.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'695'000		3'147'000		3'179'910.00	
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**						**3'437.10**
	Nettoergebnis					**3'437.10**	
4250.00	Verkäufe						3'437.10
63	**Verkehr, übrige**	**25'000**		**50'000**		**62'368.55**	
	Nettoergebnis		**25'000**		**50'000**		**62'368.55**
6340	**Verkehrsplanung allgemein**	**25'000**		**50'000**		**62'368.55**	
	Nettoergebnis		**25'000**		**50'000**		**62'368.55**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		50'000		62'368.55	
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**8'819'900**	**6'658'900**	**8'942'450**	**6'752'400**	**8'509'973.55**	**6'524'066.00**
	Nettoergebnis		**2'161'000**		**2'190'050**		**1'985'907.55**
71	**Wasserversorgung**	**99'000**		**99'000**		**92'753.50**	
	Nettoergebnis		**99'000**		**99'000**		**92'753.50**
7100	**Wasserversorgung**	**99'000**		**99'000**		**92'753.50**	
	Nettoergebnis		**99'000**		**99'000**		**92'753.50**
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	99'000		99'000		92'753.50	
72	**Abwasserbeseitigung**	**4'044'100**	**3'912'100**	**4'036'150**	**3'915'750**	**3'947'716.88**	**3'830'908.23**
	Nettoergebnis		**132'000**		**120'400**		**116'808.65**
7200	**Abwasserbeseitigung**	**132'000**		**120'400**		**116'868.65**	**60.00**
	Nettoergebnis		**132'000**		**120'400**		**116'808.65**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		1'239.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000		9'724.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		207.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'600		93'000		85'923.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		2'500		2'480.95	
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	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.00
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**3'912'100**	**3'912'100**	**3'915'750**	**3'915'750**	**3'830'848.23**	**3'830'848.23**
3049.00	Übrige Zulagen	10'000		6'000		10'655.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		450		791.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		200		276.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		1'754.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		17.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					109.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		26'453.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'000		55'000		84'492.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		12'000		12'866.20	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'136.35	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000		50'000		18'462.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'600		12'600		13'629.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500		286.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	600				645.00	
3142.01	Unterhalt Glattpark-See	35'000		35'000		3'379.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	139'000		169'000		94'173.80	
3143.01	TV-Kontrolle SEVO	110'000		110'000		224'092.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		1'010.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		2'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-144'000		-152'600		-201'921.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'100		73'100		73'061.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000		4'241.20	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	3'200'000		3'200'000		3'153'335.08	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	313'700		305'900		300'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'200		9'200			
3980.00	Interne Übertragungen	4'000		4'000		4'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		10'000		30'800.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300'000		2'800'000		2'857'616.45
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		469'500		962'250		764'421.83
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000		25'000		30'372.30
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		97'600		118'500		147'637.65
73	**Abfallwirtschaft**	**2'630'400**	**2'623'900**	**2'651'750**	**2'645'250**	**2'554'235.77**	**2'548'252.67**
	Nettoergebnis		**6'500**		**6'500**		**5'983.10**
7300	**Abfallwirtschaft**	**6'500**		**6'500**		**5'983.10**	
	Nettoergebnis		**6'500**		**6'500**		**5'983.10**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		5'983.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**2'623'900**	**2'623'900**	**2'645'250**	**2'645'250**	**2'548'252.67**	**2'548'252.67**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'300		1'300		1'320.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'800		272'300		215'333.55	
3049.00	Übrige Zulagen	400		400		240.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'400		20'400		16'150.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'900		36'200		27'373.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		5'900		5'177.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		111.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung					300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		3'200		11'035.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'000		60'000		7'580.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		88.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	13'000		14'000		6'213.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'500		10'500		16'640.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	330'100		283'950		322'750.85	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	8'000		8'400		6'742.50	
3130.03	Anlässe	500		500			
3130.07	Haushaltkehricht	530'000		530'000		511'345.10	
3130.08	Glassammlungen Bruchglas	16'000		16'000		15'636.60	
3130.09	Papiersammlungen Haushalt	28'000		30'000		24'136.80	
3130.10	Metallsammlung	4'000		4'000		303.60	
3130.11	Sonderabfall Gemischt	1'000		1'000		198.20	
3130.12	Gewerbekehricht	230'000		238'000		210'505.90	
3130.14	Altöl	3'000		2'000		2'996.45	
3130.15	Grüngut	280'000		280'000		271'407.75	
3130.16	Diverse Wertstoffe	2'000		17'000		180.00	
3130.17	Alu/Weissblech	7'000		6'800		6'636.00	
3130.18	Grubengut	5'000		7'000		726.65	
3130.19	Hauptsammelstelle Sperrgut	40'000		48'000		15'787.70	
3130.20	Kartonsammlungen Haushalt	50'000		60'000		56'515.05	
3130.21	Papier + Karton Hauptsammelstelle	9'500		9'500		1'230.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		400		656.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	20'000		20'000		19'742.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		3'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		6'130.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	76'600		82'400		77'073.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000		29'000		4'338.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		974.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		237.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					388.47	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	70'300		67'800		59'389.85	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'300		41'300		41'288.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	63'800		63'800		63'791.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					192'970.42	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'500		154'600		144'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'700		24'000		21'779.95	
3980.00	Interne Übertragungen	148'300		135'600		121'527.58	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	38'500		38'500		38'500.00	
4240.01	Kehrichtabfuhr - Grundgebühr		1'060'000		1'060'000		1'064'838.50
4240.02	Kehrichtabfuhr - Sperrgutmarken		19'000		16'000		19'094.52
4240.03	Kehrichtabfuhr - Sackgebühr		532'000		537'000		549'621.30
4240.04	Kehrichtabfuhrgebühr Presscontainer Glattpark		200'000		200'000		214'771.50
4240.05	Kehrichtabfuhr - Gewerbekehricht		310'000		320'000		310'371.00
4240.06	Entsch. Entsorgungsgebühr Altglas		40'000		43'000		40'144.30
4240.07	Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut		70'000		68'000		77'276.84
4240.08	Kasse Hauptsammelstelle Div. Wertstoffe		6'000		6'000		5'929.15
4240.11	Entsch. Diverse Wertstoffe		500		1'000		
4250.01	Metallsammlung		10'000		13'000		4'291.70
4250.02	Papiersammlungen Haushalt		20'000		22'000		18'924.80
4250.03	Glassammlungen Bruchglas		3'000		5'000		3'353.15
4250.04	Elektroschrott		15'000		13'500		17'928.82
4250.05	Alu/Weissblech		5'000		2'000		1'288.60
4250.06	Kartonsammlungen Haushalt		4'000		2'000		4'391.60
4250.07	Papier + Karton Hauptsammelstelle		4'000		4'000		
4250.14	Diverse Wertstoffe		1'000		1'000		424.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000		30'000		36'393.06
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		20'000		19'981.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		91'900		112'450		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		46'000		48'600		51'700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Interne Übertragungen		131'500		120'700		107'527.58
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**99'400**		**103'100**		**86'746.50**	
	Nettoergebnis		**99'400**		**103'100**		**86'746.50**
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**99'400**		**103'100**		**86'746.50**	
	Nettoergebnis		**99'400**		**103'100**		**86'746.50**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'700		3'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'400		61'400		53'288.85	
3130.03	Anlässe	10'500		10'500		250.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'000		13'400		18'858.95	
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	9'000		7'800		7'856.70	
76	**Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**137'250**		**165'000**		**106'014.85**	**2'084.75**
	Nettoergebnis		**137'250**		**165'000**		**103'930.10**
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**137'250**		**165'000**		**106'014.85**	**2'084.75**
	Nettoergebnis		**137'250**		**165'000**		**103'930.10**
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		623.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		6'500		2'591.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'250		124'500		76'453.50	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000		5'000		5'000.00	
3130.03	Anlässe	2'000		4'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000		15'000		10'992.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000		1'353.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmen	8'000		8'000		9'000.00	
4630.00	Beiträge vom Bund						2'084.75
77	**Übriger Umweltschutz**	**766'750**	**122'900**	**882'850**	**191'400**	**785'543.85**	**139'955.10**
	Nettoergebnis		**643'850**		**691'450**		**645'588.75**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	**Friedhof und Bestattung**	**613'350**	**122'900**	**731'850**	**191'400**	**662'802.80**	**139'955.10**
	Nettoergebnis		**490'450**		**540'450**		**522'847.70**
3049.00	Übrige Zulagen	900		900		60.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		4.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'300		65'300		71'297.85	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'000		7'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'500		31'000		32'114.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	175'000		160'000		175'042.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		175.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		579.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	188'500		183'000		198'837.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		91'500		33'988.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600		600		-600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		351.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'300		1'300		1'331.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'000		15'000		32'535.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'000		67'500		67'600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	35'900		105'900		49'483.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		73'000		73'500		74'156.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		12'000		16'315.90
4980.00	Interne Übertragungen		35'900		105'900		49'483.20
7790	**Umweltschutz, übriges**	**153'400**		**151'000**		**122'741.05**	
	Nettoergebnis		**153'400**		**151'000**		**122'741.05**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	300		300		164.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'400		121'000		99'388.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200		9'000		7'468.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900		15'800		12'766.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'400		1'189.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		290.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		500		274.10	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500			
79	**Raumordnung**	**1'043'000**		**1'004'600**		**936'962.20**	**2'865.25**
	Nettoergebnis		**1'043'000**		**1'004'600**		**934'096.95**
7900	**Raumordnung**	**1'043'000**		**1'004'600**		**936'962.20**	**2'865.25**
	Nettoergebnis		**1'043'000**		**1'004'600**		**934'096.95**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	235'000		165'000		141'835.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'583.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'972.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					119.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	131'200		131'200		131'257.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	372'400		430'700		378'092.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	83'000		76'000		82'602.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	218'900		199'200		198'500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'865.25
8	**Volkswirtschaft**	**148'050**	**2'246'000**	**109'850**	**2'284'000**	**73'334.35**	**2'325'167.85**
	Nettoergebnis	**2'097'950**		**2'174'150**		**2'251'833.50**	
81	**Landwirtschaft**	**10'650**		**10'650**		**7'954.30**	
	Nettoergebnis		**10'650**		**10'650**		**7'954.30**
8120	**Strukturverbesserungen**	**10'650**		**10'650**		**7'954.30**	
	Nettoergebnis		**10'650**		**10'650**		**7'954.30**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	600		600		601.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		1.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen					33.60	
3635.01	Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Opfikon	10'000		10'000		7'317.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
82	**Forstwirtschaft**	**107'400**		**99'200**		**65'380.05**	
	Nettoergebnis		**107'400**		**99'200**		**65'380.05**
8200	**Forstwirtschaft**	**107'400**		**99'200**		**65'380.05**	
	Nettoergebnis		**107'400**		**99'200**		**65'380.05**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	300		300		204.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		15.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		3.20	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		70.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'600		9'600		8'783.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100		12'100		12'132.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'200		77'000		44'172.30	
86	**Banken und Versicherungen**		**2'246'000**		**2'284'000**		**2'274'367.85**
	Nettoergebnis	**2'246'000**		**2'284'000**		**2'274'367.85**	
8600	**Banken und Versicherungen**		**2'246'000**		**2'284'000**		**2'274'367.85**
	Nettoergebnis	**2'246'000**		**2'284'000**		**2'274'367.85**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'246'000		2'284'000		2'274'367.85
87	**Brennstoffe und Energie**	**30'000**					**50'800.00**
	Nettoergebnis		**30'000**			**50'800.00**	
8720	**Gas**						**50'800.00**
	Nettoergebnis					**50'800.00**	
4391.00	Aufwertungen VV						50'800.00
8730	**Nichtelektrische Energie**	**30'000**					
	Nettoergebnis		**30'000**				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000					
9	**Finanzen und Steuern**	**43'627'650**	**171'932'300**	**45'419'500**	**171'102'250**	**82'647'698.79**	**197'397'889.54**
	Nettoergebnis	**128'304'650**		**125'682'750**		**114'750'190.75**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	**Steuern**	**572'400**	**168'402'000**	**522'200**	**167'884'600**	**595'476.90**	**167'953'470.97**
	Nettoergebnis	**167'829'600**		**167'362'400**		**167'357'994.07**	
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**500'000**	**155'285'000**	**450'000**	**147'760'000**	**529'005.85**	**156'633'873.17**
	Nettoergebnis	**154'785'000**		**147'310'000**		**156'104'867.32**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500'000		450'000		529'005.85	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'000'000		32'000'000		33'063'142.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'300'000		7'300'000		11'290'220.00
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		350'000		140'000		403'738.30
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'000'000		1'700'000		2'044'412.95
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-550'000		-850'000		-524'847.80
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-90'000		-40'000		-89'676.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'000'000		3'000'000		2'860'954.05
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		700'000		700'000		309'466.55
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000		50'000		11'342.68
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		700'000		800'000		688'879.90
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-300'000		-400'000		-238'780.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		9'000'000		6'600'000		10'933'664.33
4008.00	Personensteuern		435'000		430'000		432'056.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		81'000'000		81'000'000		80'206'641.05
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400'000		400'000		-1'128'981.80
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		30'000		60'000		25'937.38
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		8'300'000		2'300'000		8'251'057.05
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-1'200'000		-1'200'000		-1'095'850.35
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-60'000		-110'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		10'000'000		9'000'000		9'455'251.55
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		600'000		600'000		-892'777.15
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						37.62
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		900'000		4'500'000		872'071.90
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-250'000		-220'000		-244'086.90
9101	**Sondersteuern**	**72'400**	**13'117'000**	**72'200**	**20'124'600**	**66'471.05**	**11'319'597.80**
	Nettoergebnis	**13'044'600**		**20'052'400**		**11'253'126.75**	
3631.00	Beiträge an Kanton	19'500		20'800		19'950.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'900		43'400		38'900.00	
3980.00	Interne Übertragungen	10'000		8'000		7'621.05	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		13'000'000		20'000'000		11'191'587.80
4033.00	Hundesteuern		117'000		124'600		128'010.00
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**40'253'000**		**35'845'000**		**44'482'670.00**	**744'598.00**
	Nettoergebnis		**40'253'000**		**35'845'000**		**43'738'072.00**
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**40'253'000**		**35'845'000**		**44'482'670.00**	**744'598.00**
	Nettoergebnis		**40'253'000**		**35'845'000**		**43'738'072.00**
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	40'253'000		35'845'000		44'482'670.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						744'598.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**2'714'650**	**3'198'800**	**2'842'600**	**3'096'700**	**12'913'379.91**	**28'534'495.82**
	Nettoergebnis	**484'150**		**254'100**		**15'621'115.91**	
9610	**Zinsen**	**1'147'700**	**1'784'600**	**1'382'100**	**1'682'800**	**1'111'270.42**	**1'891'075.94**
	Nettoergebnis	**636'900**		**300'700**		**779'805.52**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		35'000		29'817.74	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	821'500		1'039'700		680'605.33	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	130'000		120'000		171'733.35	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	14'000		10'000		18'787.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	152'200		177'400		210'326.05	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						95'172.55
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		1'000		2'198.33
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		260'000		250'000		326'417.86
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		4'500		2'500		6'166.20
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						1'192.50
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		3'800		1'700		1'586.25
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV		255'000		260'000		254'324.40
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'260'300		1'167'600		1'204'017.85
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'518'450**	**1'414'200**	**1'412'000**	**1'413'900**	**1'457'158.85**	**1'420'669.85**
	Nettoergebnis		**104'250**	**1'900**			**36'489.00**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600		600		600.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		2.20	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	4'000		4'500			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	76'200		86'300		88'783.50	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	82'850		67'100		48'164.65	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					8'837.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	70'100		63'800		75'477.55	
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'250		4'250		4'064.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	16'000		14'000		13'992.05	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000		35'000		35'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'227'400		1'134'400		1'182'237.90	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'348'800		1'347'800		1'332'323.50
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		65'400		66'100		84'826.30
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						3'520.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9639	**Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens**					**10'306'142.95**	**25'213'300.03**
	Nettoergebnis					**14'907'157.08**	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					8'537'200.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					1'768'942.95	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						25'213'300.03
9690	**Finanzvermögen, n.a.g.**	**48'500**		**48'500**		**38'807.69**	**9'450.00**
	Nettoergebnis		**48'500**		**48'500**		**29'357.69**
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					38'807.69	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	48'500		48'500			
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						9'450.00
97	**Rückverteilungen**		**25'000**		**24'000**		**26'229.75**
	Nettoergebnis	**25'000**		**24'000**		**26'229.75**	
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**25'000**		**24'000**		**26'229.75**
	Nettoergebnis	**25'000**		**24'000**		**26'229.75**	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		25'000		24'000		26'229.75
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**87'600**	**306'500**	**6'209'700**	**96'950**	**24'656'171.98**	**139'095.00**
	Nettoergebnis	**218'900**			**6'112'750**		**24'517'076.98**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**87'600**	**87'600**	**96'950**	**96'950**	**139'095.00**	**139'095.00**
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'350					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		3'900		550.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'450		5'550		4'612.40	
3105.00	Lebensmittel	4'500		8'000		2'594.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000				1'525.95	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					65'271.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'250		8'950		9'124.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200				150.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'350		8'750		9'667.40	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	40'600		45'900		32'517.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		7'000		6'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'400		5'400		4'500.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000		3'500		2'579.10	
4250.00	Verkäufe		14'000		15'000		6'694.40
4390.00	Übriger Ertrag		18'000		20'600		14'834.75
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		47'000		51'050		106'577.45
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		8'600		10'300		10'988.40
9999	**Abschluss**		**218'900**	**6'112'750**		**24'517'076.98**	
	Nettoergebnis	**218'900**			**6'112'750**		**24'517'076.98**
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			6'112'750		24'517'076.98	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		218'900				

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10	**Legislative und Exekutive**	**964'100**		**924'600**		**896'933.75**	
	Nettoergebnis		964'100		924'600		896'933.75
15	**Präsidialabteilung**	**5'922'350**	**529'300**	**5'949'750**	**532'900**	**4'714'804.16**	**624'353.95**
	Nettoergebnis		5'393'050		5'416'850		4'090'450.21
20	**Bau und Infrastruktur**	**16'170'500**	**8'182'900**	**16'191'850**	**8'185'600**	**15'590'803.70**	**8'190'036.04**
	Nettoergebnis		7'987'600		8'006'250		7'400'767.66
30	**Bevölkerungsdienste**	**14'313'750**	**4'469'800**	**13'577'700**	**4'352'100**	**13'281'967.70**	**4'512'327.54**
	Nettoergebnis		9'843'950		9'225'600		8'769'640.16
35	**Gesellschaft**	**27'803'950**	**16'021'300**	**24'367'200**	**12'816'700**	**23'816'550.38**	**12'225'259.10**
	Nettoergebnis		11'782'650		11'550'500		11'591'291.28
45	**Sozialamt**	**51'069'900**	**29'966'100**	**48'571'400**	**26'772'900**	**49'067'634.98**	**31'203'341.40**
	Nettoergebnis		21'103'800		21'798'500		17'864'293.58
47	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'101'000**	**3'101'000**	**3'204'381.55**	**3'204'381.55**
	Nettoergebnis						
50	**Schule**	**73'346'100**	**3'806'600**	**70'704'600**	**3'688'900**	**67'160'965.40**	**4'159'747.85**
	Nettoergebnis		69'539'500		67'015'700		63'001'217.55
55	**Stadtammann und Betreibungsamt**	**1'504'300**	**1'837'500**	**1'510'100**	**1'805'000**	**1'500'681.91**	**2'121'514.53**
	Nettoergebnis	333'200		294'900		620'832.62	
60	**Finanzabteilung - Steueramt**	**2'270'600**	**169'886'500**	**2'220'500**	**169'277'100**	**2'232'329.11**	**169'601'259.50**
	Nettoergebnis	167'615'900		167'056'600		167'368'930.39	
61	**Finanzabteilung - Liegenschaften**	**17'178'750**	**15'106'400**	**17'229'450**	**15'151'050**	**15'988'168.79**	**13'933'769.39**
	Nettoergebnis		2'072'350		2'078'400		2'054'399.40
65	**Finanzabteilung - Verwaltung**	**43'422'400**	**3'941'400**	**39'109'650**	**3'887'300**	**57'784'959.40**	**29'981'266.96**
	Nettoergebnis		39'481'000		35'222'350		27'803'692.44
	Total Aufwand / Ertrag	**257'371'500**	**257'152'600**	**243'457'800**	**249'570'550**	**255'240'180.83**	**279'757'257.81**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		**218'900**	**6'112'750**		**24'517'076.98**	
	Total	**257'371'500**	**257'371'500**	**249'570'550**	**249'570'550**	**279'757'257.81**	**279'757'257.81**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		Erfolgsrechnung	**257'371'500**	**257'371'500**	**249'570'550**	**249'570'550**	**279'757'257.81**	**279'757'257.81**
10		**Legislative und Exekutive**	**964'100**		**924'600**		**896'933.75**	
		Nettoergebnis		**964'100**		**924'600**		**896'933.75**
1010		**Legislative**	**295'600**		**286'200**		**268'427.30**	
		Nettoergebnis		**295'600**		**286'200**		**268'427.30**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	122'350		122'350		120'471.30	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	50'000		50'000		46'381.50	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		11'500		10'610.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'700		4'200		1'407.50	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000		1'000			
3099.00		Übriger Personalaufwand	10'100		10'100		6'063.50	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	14'000		14'000		12'287.85	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		250		250.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	39'000		37'000		37'249.55	
3170.00		Reisekosten und Spesen	10'000		9'400		7'405.30	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'700		26'400		26'300.00	
1020		**Exekutive**	**668'500**		**638'400**		**628'506.45**	
		Nettoergebnis		**668'500**		**638'400**		**628'506.45**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	362'000		362'000		361'990.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	48'000		44'000		47'645.00	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-854.35	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500		30'200		30'501.35	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	52'600		51'800		51'786.00	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		6'400		6'407.65	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		1'000			
3099.00		Übriger Personalaufwand	17'100		18'100		24'259.35	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	34'000		34'000		18'163.30	
3130.02	K	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	55'100		37'200		36'381.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03		Anlässe	23'500		20'500		17'637.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		22'748.15	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'700		5'700		5'712.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	7'500		7'500		6'130.00	
15		**Präsidialabteilung**	**5'922'350**	**529'300**	**5'949'750**	**532'900**	**4'714'804.16**	**624'353.95**
		Nettoergebnis		**5'393'050**		**5'416'850**		**4'090'450.21**
1510		**Wahlbüro**	**132'550**		**84'850**		**59'678.15**	
		Nettoergebnis		**132'550**		**84'850**		**59'678.15**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'000		16'000		11'279.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		600		425.95	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150		150		91.75	
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	50'350		34'500		24'657.60	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	38'250		30'000		22'159.55	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	600		600			
3170.00		Reisekosten und Spesen	4'200		1'500		1'064.00	
1520		**Stadtkanzlei**	**2'573'850**	**128'900**	**2'490'150**	**124'450**	**2'408'448.45**	**128'220.00**
		Nettoergebnis		**2'444'950**		**2'365'700**		**2'280'228.45**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	100		100			
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'029'200		966'000		932'106.40	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'000		65'700		61'818.05	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	95'300		82'000		89'014.95	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'100		13'900		13'654.20	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	43'000		43'000		35'889.30	
3090.01		Lehrlingsschulgelder	30'000		30'000		34'153.15	
3091.00		Personalwerbung	2'000				6'464.45	
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	90'850		142'300		149'997.55	
3099.01		Jahresschlussessen	33'600		33'600		30'886.05	
3099.02		Personalausflug	16'800		16'800		14'591.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.03		Prämien an Personal	18'000		18'000		13'657.55	
3100.00		Büromaterial	60'500		68'500		69'163.25	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700		700		683.90	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	418'200		418'200		402'725.45	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	2'150		1'700		1'895.00	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'450		1'450		464.10	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		2'200.00	
3113.00		Anschaffung Hardware					1'958.25	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	142'300		70'300		56'172.70	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	205'050		220'050		200'538.55	
3130.02	K	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'300		29'500		29'407.35	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	20'000		20'000		4'087.25	
3133.00	K	Informatik-Nutzungsaufwand	67'600		51'600		57'020.80	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'016.30	
3137.00		Steuern und Abgaben	100		100		109.00	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		554.20	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300		3'300		2'117.65	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'850		1'000		960.00	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168'000		162'000		167'288.95	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'900		27'850		27'852.50	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'500		12'350		19'720.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		108'900		103'600		100'000.00
4990.00		Übrige interne Verrechnungen		8'500		8'500		8'500.00
1530		**ICT**	**2'315'350**	**168'500**	**2'459'250**	**168'500**	**1'400'811.21**	**150'500.00**
		Nettoergebnis		**2'146'850**		**2'290'750**		**1'250'311.21**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	423'900		418'700		407'998.20	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-32.70	
3049.00		Übrige Zulagen	300		400		86.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'600		31'200		30'510.80	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	47'300		47'000		44'539.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'500		6'400		6'268.30	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'000		21'500		3'715.95	
3100.00		Büromaterial	1'000		1'000			
3102.00		Drucksachen, Publikationen	4'500		4'000		4'778.00	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500		600		164.18	
3113.00		Anschaffung Hardware	39'200		32'500		39'653.57	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	110'400		135'550		62'720.05	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	217'850		461'900		208'746.45	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	107'100		108'500		91'742.50	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge			1'800			
3133.00		Informatik-Nutzungsaufwand	670'000		665'300			
3134.00		Sachversicherungsprämien	7'300		7'300		6'775.20	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000		16'000		14'603.60	
3153.00		Informatik-Unterhalt (Hardware)	25'000		27'000		60'513.00	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	362'700		351'900		340'400.16	
3161.00	K	Mieten, Benützungskosten Mobilien	74'000		38'000		31'420.40	
3170.00		Reisekosten und Spesen	700		700		767.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	138'200		65'600		28'168.00	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'300		16'400		17'273.15	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'200		10'200		10'200.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		158'300		158'300		140'300.00
1540		**Kultur + Freizeit, Kulturkommission**	**197'250**	**57'000**	**210'950**	**57'000**	**138'928.93**	**125'039.00**
		Nettoergebnis		**140'250**		**153'950**		**13'889.93**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'100		9'100		8'545.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	7'000		7'000		6'841.10	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400		392.85	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100		100		71.50	
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'250		2'250		1'040.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		1'000		319.20	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	4'650		4'650		4'149.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'900		7'750		4'611.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					43.18	
3130.03	Anlässe	90'850		101'300		66'451.65	
3130.04	Neujahrsblätter	17'000		17'000		15'986.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	15'500		15'400		15'474.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	45'000		45'000		15'002.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'000		17'000		18'265.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						40.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		40'000		40'000		106'734.00
1550	**Stadtbibliothek**	**448'800**	**25'000**	**439'200**	**24'000**	**423'610.23**	**23'550.95**
	Nettoergebnis		**423'800**		**415'200**		**400'059.28**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	235'600		233'900		238'115.85	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000		1'700		1'989.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400		17'200		17'647.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'100		26'100		25'783.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'600		3'600		3'639.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'700		3'600		3'749.69	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		708.70	
3100.00	Büromaterial	100		100		90.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		3'500		4'437.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		3'000		1'080.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100		4'100		4'040.35	
3103.01	Bücher Kinder & Jugend	24'600		23'600		23'193.75	
3103.02	Bücher Erwachsene	21'800		21'800		22'259.30	
3103.03	Fremdsprachen	3'300		3'300		3'269.30	
3103.04	Hörbücher	4'200		5'700		5'061.55	
3103.05	Spiele	3'000		3'000		2'847.05	
3103.06	Non Books	6'500		6'000		5'892.90	
3103.07	Reserve Bücher / Non Books	2'800		2'800		2'163.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		6'300		5'448.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		2'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'500		4'500		4'416.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					437.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	600		600		331.77	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'900		6'900		6'813.82	
3130.03	Anlässe	6'600		7'100		8'575.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'600		33'400		18'400.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900		900		100.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'500		13'000		12'920.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	800		900		145.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					50.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		21'000		21'000		19'605.50
4250.00	Verkäufe		1'500		1'000		1'288.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500		2'000		2'441.20
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						215.40
1560	**Friedensrichter**	**191'650**	**87'000**	**191'400**	**85'000**	**162'155.69**	**75'872.50**
	Nettoergebnis		**104'650**		**106'400**		**86'283.19**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'200		122'000		106'573.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'100		9'100		6'902.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'600		14'600		13'942.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900		1'900		1'469.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		180.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'050		1'000		378.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'200		3'200		3'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		4'481.45	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	400		400		400.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		24'628.14	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		85'000		85'000		75'872.50
4270.00	Bussen		2'000				
1570	**Food-Festival**	**58'000**	**58'000**	**67'750**	**67'750**	**47'920.25**	**47'920.25**
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'350					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500		2'400		550.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'450		5'550		4'612.40	
3105.00	Lebensmittel	4'500		8'000		2'594.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000				1'525.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'250		8'950		7'589.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	200				150.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'350		8'750		9'667.40	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	30'400		34'100		21'228.60	
4250.00	Verkäufe		14'000		15'000		6'694.40
4390.00	Übriger Ertrag		16'000		18'600		14'006.15
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		27'600		33'650		26'691.65
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400		500		528.05
1580	**Erlebnis- und Begegnungsraum**	**4'900**	**4'900**	**6'200**	**6'200**	**73'251.25**	**73'251.25**
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					65'271.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'535.00	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	4'900		6'200		6'444.55	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						66'806.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'900		6'200		6'444.55
20	**Bau und Infrastruktur**	**16'170'500**	**8'182'900**	**16'191'850**	**8'185'600**	**15'590'803.70**	**8'190'036.04**
	Nettoergebnis		**7'987'600**		**8'006'250**		**7'400'767.66**
2010	**Bauamt-Verwaltung**	**964'400**	**551'400**	**959'400**	**533'400**	**934'429.70**	**530'333.50**
	Nettoergebnis		**413'000**		**426'000**		**404'096.20**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'000		3'000		2'869.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	769'600		760'300		731'017.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'400		-5'300		-21'392.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'300		56'600		54'134.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'400		94'900		87'251.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'900		8'900		8'271.00	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		5'000		4'056.70	
3091.00		Personalwerbung	1'000		1'000		972.90	
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'000		2'000		338.50	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	2'000		3'000		1'401.10	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		596.45	
3113.00		Anschaffung Hardware	2'000		2'000		3'148.90	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	10'000		5'000		56'589.45	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		20'000		2'869.60	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'500		1'400		1'500.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'100		600		804.00	
4120.00		Konzessionen		30'000		32'000		29'553.50
4250.00		Verkäufe						80.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		521'400		501'400		500'700.00
2015		**Baupolizei**	**686'550**	**188'100**	**714'250**	**188'000**	**641'584.30**	**211'035.90**
		Nettoergebnis		**498'450**		**526'250**		**430'548.40**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	6'000		6'000		4'113.80	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	416'200		421'000		410'154.60	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'200		-3'100		-8'411.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'500		31'800		30'926.40	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	48'900		50'000		48'005.70	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'900		5'000		4'846.05	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		5'000		7'500.00	
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'250		2'250		580.00	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		1'797.40	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	100		100			
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000		4'000			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	25'000		35'000		16'422.20	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	40'000		50'000		20'274.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Baukollegium	8'000		8'000		5'375.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'600		96'900		100'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		130'000		130'000		160'155.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'380.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'100		58'000		49'500.00
2016	**Bauliche Schutzraumkontrolle**	**25'000**	**11'000**	**25'000**	**11'000**	**71'455.65**	**55'309.20**
	Nettoergebnis		**14'000**		**14'000**		**16'146.45**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		26'306.45	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kanton					35'200.00	
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					9'949.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		8'960.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		1'200.00
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						9'949.20
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten						35'200.00
2020	**Kataster und Vermessung**	**65'600**	**7'000**	**70'000**	**7'000**	**49'927.45**	**12'501.95**
	Nettoergebnis		**58'600**		**63'000**		**37'425.50**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'600		70'000		49'927.45	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		7'000		12'501.95
2025	**Feuerpolizei**	**33'000**	**14'000**	**35'000**	**14'000**	**38'598.60**	**20'988.45**
	Nettoergebnis		**19'000**		**21'000**		**17'610.15**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000		25'000		27'260.70	
3130.06	Periodische Brandschutzkontrollen/Vorabklärungen	8'000		10'000		11'337.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'000		7'000		12'825.50
4210.01	Gebühren period. Brandschutzkontrollen		7'000		7'000		8'162.95
2030	**Gartenbauamt**	**1'514'000**	**29'000**	**1'615'600**	**29'000**	**1'402'280.15**	**36'567.20**
	Nettoergebnis		**1'485'000**		**1'586'600**		**1'365'712.95**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	585'600		585'600		567'993.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'727.05	
3049.00	Übrige Zulagen	9'600		9'000		9'514.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'300		44'300		42'850.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	61'500		60'600		58'294.10	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'200		16'100		14'719.90	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		5'000		5'979.45	
3091.00		Personalwerbung	500		500		1'004.25	
3099.00		Übriger Personalaufwand	500		500		300.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	52'000		51'000		52'473.60	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		297.10	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		53'000		17'298.80	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		16'773.55	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'500		10'500		9'757.80	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500		859.30	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	190'000		190'000		179'474.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	500		500		416.20	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'250.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		5'483.60	
3137.00		Steuern und Abgaben	3'500		3'500		3'509.00	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	105'000		130'000		54'196.30	
3140.01	K	Grünunterhalt Opfikerpark	70'000		92'000		64'673.70	
3141.00		Unterhalt Strassen und Verkehrswege	500		500		518.90	
3142.01	K	Unterhalt Glattpark-See	14'000		34'000		11'770.35	
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	80'000		80'000		67'235.45	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'000		34'000		80'953.60	
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		2'553.30	
3170.00		Reisekosten und Spesen	200		200			
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'700					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	129'700		129'700		79'656.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	54'200		54'100		53'200.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'000		12'000		19'567.20
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'000		17'000		17'000.00
2035		**Spielwiesen, Finnenbahn etc.**	**5'100**		**5'100**		**1'131.50**	
		Nettoergebnis		**5'100**		**5'100**		**1'131.50**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600		2'600		922.50	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'000			
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500		1'500		209.00	
2040		**Abfallbeseitigung**	**2'396'400**	**2'396'400**	**2'430'550**	**2'430'550**	**2'337'437.60**	**2'337'437.60**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'300		1'300		1'320.00	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'800		272'300		215'333.55	
3049.00		Übrige Zulagen	400		400		240.35	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'400		20'400		16'150.95	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	35'900		36'200		27'373.85	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300		5'900		5'177.35	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		111.00	
3091.00		Personalwerbung					300.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		2'200		8'093.40	
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	42'000		60'000		7'580.80	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					88.00	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	11'000		12'000		6'213.35	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		2'648.25	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	175'000		138'850		179'538.85	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	7'700		8'200		6'401.08	
3130.03		Anlässe	500		500			
3130.07		Haushaltkehricht	530'000		530'000		511'345.10	
3130.08		Glassammlungen Bruchglas	16'000		16'000		15'636.60	
3130.09		Papiersammlungen Haushalt	28'000		30'000		24'136.80	
3130.10		Metallsammlung	4'000		4'000		303.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.11		Sonderabfall Gemischt	1'000		1'000		198.20	
3130.12		Gewerbekehricht	230'000		238'000		210'505.90	
3130.14		Altöl	3'000		2'000		2'996.45	
3130.15		Grüngut	280'000		280'000		271'407.75	
3130.16	K	Diverse Wertstoffe	2'000		17'000		180.00	
3130.17		Alu/Weissblech	7'000		6'800		6'636.00	
3130.18		Grubengut	5'000		7'000		726.65	
3130.19		Hauptsammelstelle Sperrgut	40'000		48'000		15'787.70	
3130.20	K	Kartonsammlungen Haushalt	50'000		60'000		56'515.05	
3130.21		Papier + Karton Hauptsammelstelle	9'500		9'500		1'230.80	
3131.00		Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3134.00		Sachversicherungsprämien	300				300.00	
3137.00		Steuern und Abgaben	20'000		20'000		19'742.50	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	75'000		80'800		75'850.90	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	20'000		29'000		4'338.05	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		974.40	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		237.05	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					388.47	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	70'300		67'800		59'389.85	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	41'300		41'300		41'288.00	
3300.90		Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	24'100		24'100		24'054.00	
3510.00		Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					192'970.42	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'500		154'600		144'800.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	17'800		21'800		18'899.00	
3980.00		Interne Übertragungen	148'300		135'600		121'527.58	
3990.00		Übrige interne Verrechnungen	38'500		38'500		38'500.00	
4240.01		Kehrichtabfuhr - Grundgebühr		1'060'000		1'060'000		1'064'838.50
4240.02		Kehrichtabfuhr - Sperrgutmarken		19'000		16'000		19'094.52
4240.03		Kehrichtabfuhr - Sackgebühr		532'000		537'000		549'621.30
4240.04		Kehrichtabfuhrgebühr Presscontainer Glattpark		200'000		200'000		214'771.50
4240.05		Kehrichtabfuhr - Gewerbekehricht		310'000		320'000		310'371.00
4240.06		Entsch. Entsorgungsgebühr Altglas		40'000		43'000		40'144.30

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.11		Entsch. Diverse Wertstoffe		500		1'000		
4250.01		Metallsammlung		10'000		13'000		4'291.70
4250.02		Papiersammlungen Haushalt		20'000		22'000		18'924.80
4250.03		Glassammlungen Bruchglas		3'000		5'000		3'353.15
4250.04		Elektroschrott		15'000		13'500		17'928.82
4250.05		Alu/Weissblech		5'000		2'000		1'288.60
4250.06		Kartonsammlungen Haushalt		4'000		2'000		4'391.60
4250.07		Papier + Karton Hauptsammelstelle		4'000		4'000		
4250.14		Diverse Wertstoffe		1'000		1'000		424.75
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000		30'000		36'293.06
4510.00		Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		91'900		112'450		
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		46'000		48'600		51'700.00
2041		**Hauptsammelstelle im Rohr**	**227'500**	**227'500**	**214'700**	**214'700**	**210'815.07**	**210'815.07**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		2'941.70	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500		1'500			
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000			
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'000		8'000		13'992.65	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	155'100		145'100		143'212.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	300		200		341.42	
3134.00		Sachversicherungsprämien	400		400		356.85	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	1'000		3'000			
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		5'000		6'130.00	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600		1'600		1'222.50	
3199.00		Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'000			
3300.90		Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	39'700		39'700		39'737.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'900		2'200		2'880.95	
4240.07		Kasse Hauptsammelstelle Sperrgut		70'000		68'000		77'276.84
4240.08		Kasse Hauptsammelstelle Div. Wertstoffe		6'000		6'000		5'929.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		20'000		19'981.50
4980.00		Interne Übertragungen		131'500		120'700		107'527.58
2050		**Gemeindestrassen**	**4'153'650**	**836'400**	**4'035'850**	**834'200**	**4'037'596.40**	**848'015.89**
		Nettoergebnis		**3'317'250**		**3'201'650**		**3'189'580.51**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	766'100		742'900		723'245.50	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-700		-700		-27'071.15	
3049.00		Übrige Zulagen	13'000		13'000		9'992.55	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'000		56'300		52'233.65	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	87'500		84'600		82'719.05	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'400		20'200		19'084.95	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000		8'000		7'878.45	
3091.00		Personalwerbung	500		500		972.90	
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'500		1'000		1'842.40	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		17'490.35	
3101.01		Schneeräumungsmaterial (Salz, Splitt)	21'000		24'000		16'574.75	
3101.02		Strassenbezeichnungsschilder	17'500		4'000		313.60	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	3'600		3'600		2'608.40	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'700		41'500		7'519.10	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'000		9'000		12'119.50	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'000		1'500			
3119.01		Fahnenschmuck	3'000		3'000		465.85	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	392'000		392'000		391'421.65	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	43'000		20'000		82'472.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		1'129.55	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'700		6'700		5'581.20	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	90'000		90'000		99'763.05	
3134.00		Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		10'398.65	
3137.00		Steuern und Abgaben	7'000		7'000		6'060.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	K	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	405'000		340'000		425'246.05	
3141.01		Unterhalt Waldstrassen	16'000		16'000		16'912.45	
3141.02		Unterhalt Opfikerpark allgemein	45'000		45'000		51'117.85	
3141.03		Schneeräumung durch Dritte	81'000		81'000		122'635.30	
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	500		500		1'075.70	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'000		47'000		49'387.85	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	3'000		3'000		3'000.00	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000		3'000		2'762.65	
3170.00		Reisekosten und Spesen	650		650		240.00	
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'450'300		1'407'100		1'299'892.25	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	272'400		278'500		272'555.65	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'600		6'300		2'069.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	116'100		128'800		143'085.00	
3301.60		Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'800.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'800		114'400		114'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000		60'000		67'647.42
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		30'000		30'000		29'429.50
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		15'000		15'000		24'472.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		410'500		410'500		412'166.97
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		290'900		288'700		284'300.00
4990.00		Übrige interne Verrechnungen		30'000		30'000		30'000.00
2060		**Abwasserbeseitigung**	**3'912'100**	**3'912'100**	**3'915'750**	**3'915'750**	**3'830'848.23**	**3'830'848.23**
3049.00		Übrige Zulagen	10'000		6'000		10'655.30	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	750		450		791.35	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		200		276.55	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		1'754.50	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500		17.10	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften					109.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		26'453.90	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	55'000		55'000		84'492.30	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	13'000		12'000		12'866.20	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		2'500		2'136.35	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	900		900		900.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000		50'000		18'462.85	
3133.00		Informatik-Nutzungsaufwand	12'600		12'600		13'629.10	
3134.00		Sachversicherungsprämien	500		500		286.95	
3137.00		Steuern und Abgaben	600				645.00	
3142.01		Unterhalt Glattpark-See	35'000		35'000		3'379.00	
3143.00	K	Unterhalt übrige Tiefbauten	139'000		169'000		94'173.80	
3143.01		TV-Kontrolle SEVO	110'000		110'000		224'092.65	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		1'010.00	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		2'000		2'000.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-144'000		-152'600		-201'921.10	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	73'100		73'100		73'061.00	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000		5'000		4'241.20	
3614.00		Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	3'200'000		3'200'000		3'153'335.08	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	313'700		305'900		300'000.00	
3940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	13'200		9'200			
3980.00		Interne Übertragungen	4'000		4'000		4'000.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		20'000		10'000		30'800.00
4240.00	K	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300'000		2'800'000		2'857'616.45
4510.00		Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		469'500		962'250		764'421.83
4612.00		Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000		25'000		30'372.30
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		97'600		118'500		147'637.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2064		**Fernwärme**	**30'000**					
		Nettoergebnis		**30'000**				
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000					
2065		**Energie- und Effizienzmassnahmen**	**128'250**		**152'000**		**90'838.30**	
		Nettoergebnis		**128'250**		**152'000**		**90'838.30**
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		623.60	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'464.70	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	93'250		124'500		76'453.50	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000		5'000		5'000.00	
3130.03		Anlässe	2'000		4'000			
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	25'000		15'000		7'296.50	
2066		**Parkentwicklung Opfikerpark**	**475'600**		**483'600**		**547'491.60**	**32'812.00**
		Nettoergebnis		**475'600**		**483'600**		**514'679.60**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		969.00	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		9'000			
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		2'000		997.75	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					61'619.35	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000		3'000		3'704.95	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	185'000		185'000		183'769.80	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		493.80	
3141.02		Unterhalt Opfikerpark allgemein	5'000		5'000		23'351.30	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude					1'970.65	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	270'600		270'600		270'615.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						32'812.00
2068		**Forstwesen**	**107'400**		**99'200**		**65'380.05**	
		Nettoergebnis		**107'400**		**99'200**		**65'380.05**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	300		300		204.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50		50		15.10	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		3.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		70.00	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'600		9'600		8'783.45	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100		12'100		12'132.00	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	85'200		77'000		44'172.30	
2070		**Naturschutz / Landwirtschaft**	**100'050**		**103'750**		**87'383.10**	
		Nettoergebnis		**100'050**		**103'750**		**87'383.10**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	600		600		601.50	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		1.50	
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	9'700		3'200			
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	49'400		61'400		53'288.85	
3130.03		Anlässe	10'500		10'500		250.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	14'000		13'400		18'858.95	
3170.00		Reisekosten und Spesen	300		300		33.60	
3300.20		Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'500		6'500		6'492.00	
3635.00		Beiträge an private Unternehmen	9'000		7'800		7'856.70	
2075		**Übriger Umweltschutz**	**178'900**	**10'000**	**178'500**	**8'000**	**151'521.75**	**9'705.80**
		Nettoergebnis		**168'900**		**170'500**		**141'815.95**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	300		300		164.00	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'400		121'000		99'388.25	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'200		9'000		7'468.25	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	16'900		15'800		12'766.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400		1'400		1'189.65	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		290.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	200		4'500		1'401.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	14'000		12'000		13'604.15	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'200.00	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					3'696.25	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500			
3170.00		Reisekosten und Spesen	500		500			
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000		1'000		1'353.40	
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmen	8'000		8'000		9'000.00	
4630.00		Beiträge vom Bund						2'084.75
4980.00		Interne Übertragungen		10'000		8'000		7'621.05
2080		**Raumordnung**	**1'068'000**		**1'054'600**		**999'330.75**	**2'865.25**
		Nettoergebnis		**1'068'000**		**1'054'600**		**996'465.50**
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	260'000		215'000		204'204.45	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'583.45	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten					1'972.10	
3170.00		Reisekosten und Spesen					119.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	131'200		131'200		131'257.00	
3320.90		Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	372'400		430'700		378'092.15	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	83'000		76'000		82'602.60	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	218'900		199'200		198'500.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'865.25
2085		**Energieversorgung**						**50'800.00**
		Nettoergebnis					**50'800.00**	
4391.00		Aufwertungen VV						50'800.00
2099		**Öffentliche Brunnen**	**99'000**		**99'000**		**92'753.50**	
		Nettoergebnis		**99'000**		**99'000**		**92'753.50**
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	99'000		99'000		92'753.50	
30		**Bevölkerungsdienste**	**14'313'750**	**4'469'800**	**13'577'700**	**4'352'100**	**13'281'967.70**	**4'512'327.54**
		Nettoergebnis		**9'843'950**		**9'225'600**		**8'769'640.16**
3010		**Einwohnerdienste**	**1'004'300**	**730'000**	**1'033'300**	**735'500**	**953'889.20**	**723'109.78**
		Nettoergebnis		**274'300**		**297'800**		**230'779.42**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	524'200		518'300		495'056.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'700		-5'400		-6'722.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'000		38'600		36'967.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'300		32'700		31'120.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'000		7'900		7'503.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'300		16'300		7'310.05	
3091.00	Personalwerbung	500		500		648.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		378.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		93.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		2'275.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		3'500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'900		400		570.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		7'289.95	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		500.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'000		1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600		500		624.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		595.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500		5'000		4'218.65	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	340'000		370'000		335'126.10	
3601.02	Herstellung ID-Karten	17'000		17'000		16'793.60	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'000		4'000		4'139.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'700		9'500		9'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		680'000		680'000		675'424.44
4250.00	Verkäufe				500		160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		45'000		36'382.19
4270.00	Bussen		10'000		10'000		11'067.00
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						76.15
3011	**Allgemeine Dienste**	**345'550**	**38'800**	**327'850**	**38'000**	**318'265.10**	**37'600.00**
	Nettoergebnis		**306'750**		**289'850**		**280'665.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	285'900		270'700		262'249.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'200		20'100		19'614.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	31'300		30'600		30'480.85	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'300		4'100		4'000.35	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'800		1'300		1'800.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	550		550		120.00	
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		38'800		38'000		37'600.00
3012		**Bewilligungen**	**62'000**	**80'000**	**63'600**	**50'000**	**58'759.75**	**69'028.90**
		Nettoergebnis	**18'000**			**13'600**	**10'269.15**	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		59.75	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000			
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	58'000		59'600		58'700.00	
4120.01		Gewerbebewilligungen		15'000		15'000		38'235.80
4120.02	K	Gastgewerbe (Patente, Schliessungsstunde)		60'000		30'000		28'139.40
4120.03		Veranstaltungen		5'000		5'000		2'520.00
4290.01		Eingelöste Verlustscheine						133.70
3014		**Parkplatzbewirtschaftung**	**276'400**	**470'000**	**216'700**	**460'000**	**232'544.01**	**511'969.05**
		Nettoergebnis	**193'600**		**243'300**		**279'425.04**	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	400		400		316.65	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500			
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000					
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	4'000		4'500		2'330.65	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	80'000		70'000		85'907.60	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	30'000		25'000		30'738.21	
3134.00		Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'314.40	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		35'000		32'855.50	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	9'000		9'000		9'000.00	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'800		11'800		11'781.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	58'400		58'200		57'300.00	
4240.12		Parkkarten Blaue Zone		160'000		150'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.13		Parkuhren		250'000		250'000		
4240.14		interne Bewirtschaftung		60'000		60'000		
4472.01		Parkkarten Blaue Zone						164'610.00
4472.02		Parkuhren						291'505.05
4472.03		interne Bewirtschaftung						55'854.00
3020		**Stadtpolizei**	**1'849'200**	**656'200**	**1'715'000**	**688'300**	**1'711'456.23**	**663'230.66**
		Nettoergebnis		**1'193'000**		**1'026'700**		**1'048'225.57**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'187'900		1'127'500		1'134'046.30	
3049.00		Übrige Zulagen	55'000		45'000		46'493.70	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'900		87'000		88'011.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	152'300		139'000		136'531.85	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'900		17'900		18'067.00	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'500		28'000		16'065.35	
3091.00		Personalwerbung	500		500		648.60	
3100.00		Büromaterial	1'500		3'000		436.60	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		14'000		9'024.35	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	200		200		30.00	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		607.90	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'300		9'700		29'099.70	
3112.00	K	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	37'000		12'000		15'491.30	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	68'900		55'000		56'543.20	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	14'200		14'600		13'161.80	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	9'000		8'600		10'827.98	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'900		1'300		1'650.00	
3130.03		Anlässe	1'000		1'000		1'188.10	
3130.22		Präventionspatrouille	80'000		80'000		66'642.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	4'200		4'500		4'139.60	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'500		20'500		17'691.25	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600		11'800		11'854.25	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		11'040.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'021.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'100		21'100		21'143.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		12'180.00
4250.00	Verkäufe						1'760.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000		18'000		18'725.10
4270.00	Bussen		470'000		500'000		475'447.51
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						1'518.05
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'500		2'500		2'100.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		155'700		157'800		151'500.00
3030	**Feuerwehr**	**1'019'600**	**482'100**	**1'014'850**	**483'900**	**823'946.95**	**466'877.10**
	Nettoergebnis		**537'500**		**530'950**		**357'069.85**
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	90'000		92'000		83'515.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'800		3'800		3'064.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	313'700		309'700		279'792.30	
3010.01	Sold für Übungen	180'000		180'000		134'861.40	
3010.02	Sold für Ernstfalleinsätze	150'000		150'000		119'242.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-7'000		-15'407.95	
3049.00	Übrige Zulagen	3'400		2'850		2'460.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'700		33'500		27'452.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'500		35'400		34'514.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'800		4'800		4'724.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'600		40'600		16'392.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'400		18'900		13'684.35	
3100.00	Büromaterial	500		500		80.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	27'000		26'000		26'294.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		4'000		2'022.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'250		1'250		825.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'600		2'700		1'886.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'300		16'300		9'264.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			3'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		343.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300		300			
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'800		3'800		3'029.65	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'250		2'250		2'238.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		7'500		7'959.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'500		31'500		19'631.85	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'000		2'000		756.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000		16'000		12'400.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'000		2'000		2'200.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'700		30'700		30'719.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'500		4'000		2'996.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		768.65
4260.01	Schlüsselbüchsen		6'000		7'500		4'848.85
4260.02	Feuermeldeanlagen-Gebühren		22'000		22'000		22'000.00
4260.03	Feuerwehreinsätze (MWST-pflichtig)		180'000		170'000		182'632.10
4260.04	Verschiedene Dienstleistungen		22'400		22'400		20'840.00
4260.05	Feuerwehreinsätze (ausgenommen)		40'000		50'000		27'299.50
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		179'800		179'800		179'692.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'400		26'200		25'800.00
3031	**Arbeitssicherheit/Gesundheitsschutz**	**21'100**		**22'100**		**19'538.20**	
	Nettoergebnis		**21'100**		**22'100**		**19'538.20**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'900		5'000		5'201.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'500			
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'500		1'500		1'436.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'200		13'100		12'900.00	
3032	**Gemeindeführungsorgan**	**19'850**		**21'750**		**15'573.55**	
	Nettoergebnis		**19'850**		**21'750**		**15'573.55**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'800		1'800		291.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		21.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		2.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'000		2'000			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200			
3102.00		Drucksachen, Publikationen			1'500			
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	2'500		3'000		2'358.40	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'200		13'100		12'900.00	
3033		**Zivilschutz**	**323'000**		**267'500**		**281'372.35**	
		Nettoergebnis		**323'000**		**267'500**		**281'372.35**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500		500		504.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		1'000		932.80	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'500		1'000		1'575.70	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	320'000		265'000		278'359.85	
3040		**Freizeitbad Opfikon**	**3'806'500**	**1'829'200**	**3'893'500**	**1'719'900**	**3'888'508.01**	**1'839'111.35**
		Nettoergebnis		**1'977'300**		**2'173'600**		**2'049'396.66**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	800		800		816.00	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'267'200		1'181'800		1'303'559.00	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'780.75	
3049.00		Übrige Zulagen	1'000		1'500		450.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'500		88'200		97'168.20	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	140'700		123'900		119'180.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'300		17'700		18'091.25	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'500		10'000		9'955.75	
3091.00		Personalwerbung	1'000		1'000		650.00	
3099.00		Übriger Personalaufwand	3'850		4'850		3'043.50	
3100.00		Büromaterial	2'500		2'000		2'791.45	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'000		85'500		112'113.15	
3101.03		Shop	30'000		40'000		29'618.10	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	20'000		25'000		19'136.00	
3105.01		Esswaren	130'000		125'000		130'763.65	
3105.02		Getränke	45'000		50'000		42'551.60	
3106.00		Medizinisches Material	2'000		2'000		2'008.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		1'337.00	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000		12'500		10'640.36	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000		10'000		10'230.55	
3113.00		Anschaffung Hardware	5'000		1'000			
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000		1'500			
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		5'000		11'372.90	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500'000		630'000		501'369.70	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	35'000		35'000		25'303.20	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	23'000		20'000		23'100.80	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	750		750		730.00	
3130.03		Anlässe	15'000		20'000		13'804.55	
3134.00		Sachversicherungsprämien	3'500		3'300		3'506.70	
3137.00		Steuern und Abgaben	900		600		875.00	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	32'000		20'000		25'633.60	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'000		55'000		55'468.00	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000		20'000		21'391.40	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	15'000		15'000		14'569.95	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		1'532.45	
3170.00		Reisekosten und Spesen	500		700		643.70	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'600		11'600		11'638.00	
3980.00		Interne Übertragungen	1'185'900		1'269'300		1'268'244.30	
4231.00	K	Kursgelder		300'000		235'000		314'761.80
4231.02		Kursgelder Aquafit		50'000		50'000		43'498.60
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		950'000		920'000		955'334.85
4240.10		Massagen		15'000		14'000		15'120.30
4250.00		Verkäufe		10'000		12'000		9'870.50
4250.10		Esswaren		280'000		270'000		280'334.25
4250.11		Getränke		140'000		140'000		132'567.20
4250.12		Snackautomat						3'691.36
4250.13		Shop		50'000		50'000		50'971.35
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		5'000		9'479.79
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'081.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		22'200		21'900		21'400.00
3041		**Sportanlage Au**	**802'800**	**34'000**	**786'600**	**34'000**	**762'363.70**	**40'320.00**
		Nettoergebnis		**768'800**		**752'600**		**722'043.70**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	101'700		101'500		100'537.10	
3043.00		Wohnungszulagen	3'850		3'850		3'840.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		7'900		7'771.80	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	14'100		14'100		13'728.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'700		2'819.80	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000		11'000		13'149.30	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		14'000		18'629.00	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'000		60'000		76'338.15	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	15'000		8'000		16'960.60	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	150		150		120.70	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'260.10	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	60'000		60'000		69'054.60	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		11'152.30	
3170.00		Reisekosten und Spesen	100		200			
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'800		15'600		15'400.00	
3980.00		Interne Übertragungen	460'600		478'400		411'601.65	
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'000		9'000		9'000.00
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'000		25'000		31'320.00
3042		**Schiessanlage Rohr**	**176'150**	**28'500**	**102'450**	**28'500**	**107'667.55**	**29'049.50**
		Nettoergebnis		**147'650**		**73'950**		**78'618.05**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	9'800		9'800		9'825.00	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'600		3'800		3'445.35	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'000		988.15	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		49.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000		30'000		27'218.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		1'400.00	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		10'000		15'605.10	
3134.00		Sachversicherungsprämien	800		800		780.90	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000		2'000		6'424.40	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		893.00	
3980.00		Interne Übertragungen	110'900		42'000		41'038.60	
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		17'049.50
3043		**Übriger Sport**	**135'700**	**8'000**	**135'500**	**11'000**	**137'086.00**	**8'240.00**
		Nettoergebnis		**127'700**		**124'500**		**128'846.00**
3632.01		Kunsteisbahn Kloten	27'000		27'000		27'025.00	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60'000		60'000		61'661.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	48'700		48'500		48'400.00	
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		8'000		11'000		8'240.00
3044		**Kulturförderung**	**37'000**		**43'000**		**24'060.65**	
		Nettoergebnis		**37'000**		**43'000**		**24'060.65**
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'000		5'000		5'864.65	
3170.00		Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'500.00	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000		36'000		16'696.00	
3045		**Übrige Freizeitgestaltung**	**28'000**		**48'000**		**48'000.00**	
		Nettoergebnis		**28'000**		**48'000**		**48'000.00**
3636.01		Verein Freizeitaktion	18'000		18'000		18'000.00	
3636.02	K	Freizeitclub - Behinderte	10'000		30'000		30'000.00	
3050		**Bundesbahnen**	**705'000**	**110'000**	**731'900**	**100'000**	**714'332.10**	**121'531.20**
		Nettoergebnis		**595'000**		**631'900**		**592'800.90**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial					52.75	
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	700		700		663.75	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	1'300		1'200		1'357.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		7'215.35	
3631.00		Beiträge an Kanton	670'000		700'000		679'291.00	
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmen	25'000		22'000		25'751.70	
4240.13		Parkuhren		110'000		100'000		
4250.00		Verkäufe						3'437.10
4472.02		Parkuhren						118'094.10
3051		**Öffentlicher Verkehr**	**3'697'100**		**3'149'100**		**3'181'858.00**	
		Nettoergebnis		**3'697'100**		**3'149'100**		**3'181'858.00**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'848.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100		100		100.00	
3634.00	K	Beiträge an öffentliche Unternehmen	3'695'000		3'147'000		3'179'910.00	
3060		**City-Bus**	**4'500**	**3'000**	**5'000**	**3'000**	**2'746.35**	**2'260.00**
		Nettoergebnis		**1'500**		**2'000**		**486.35**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		123.10	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'000		1'300		938.30	
3137.00		Steuern und Abgaben	1'000		1'200		823.70	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		861.25	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000		3'000		2'260.00
35		**Gesellschaft**	**27'803'950**	**16'021'300**	**24'367'200**	**12'816'700**	**23'816'550.38**	**12'225'259.10**
		Nettoergebnis		**11'782'650**		**11'550'500**		**11'591'291.28**
3510		**Pflegefinanzierung / Langzeitpflege**	**8'393'200**		**7'601'800**		**8'036'775.75**	
		Nettoergebnis		**8'393'200**		**7'601'800**		**8'036'775.75**
3632.02		Beiträge an Alters- und Pflegeheime	1'350'600		1'314'600		1'664'889.80	
3632.03	K	Beiträge an Alterszentrum Gibeleich	2'693'600		2'569'200		2'499'536.55	
3632.04		Beiträge an Tertianum Bubenholz	1'009'000		1'066'000		993'830.15	
3632.05	K	Beiträge an Spitex Opfikon	1'240'000		1'072'000		1'075'564.10	
3632.06	K	Beiträge an Spitex andere	2'100'000		1'580'000		1'802'955.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3515		**Pflegeheim Tertianum Bubenholz**	**87'600**		**87'600**		**293'648.00**	
		Nettoergebnis		**87'600**		**87'600**		**293'648.00**
3635.00		Beiträge an private Unternehmen	87'600		87'600		293'648.00	
3520		**Prävention / Ambulante Krankenpflege**	**212'200**	**1'000**	**234'000**	**1'000**	**224'784.10**	
		Nettoergebnis		**211'200**		**233'000**		**224'784.10**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'600		34'200		27'143.05	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		766.50	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		415.15	
3099.00		Übriger Personalaufwand	500		500			
3102.00		Drucksachen, Publikationen			100			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	24'000		23'500		24'120.00	
3130.03		Anlässe	5'500		5'500		4'510.65	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	14'000		10'600		10'570.00	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000		3'300		3'344.25	
3636.00	K	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	129'500		155'200		153'914.50	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		1'000		1'000		
3525		**Übriges Gesundheitswesen**	**134'500**		**139'300**		**195'551.45**	
		Nettoergebnis		**134'500**		**139'300**		**195'551.45**
3130.00		Dienstleistungen Dritter			5'700		3'425.75	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600		1'600		1'580.95	
3134.00		Sachversicherungsprämien	3'300		2'400		3'000.00	
3614.00		Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	86'400		86'400		85'700.00	
3631.00		Beiträge an Kanton	43'200		43'200		41'191.75	
3650.40		Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen					60'653.00	
3530		**Friedhof und Bestattung**	**577'450**	**87'000**	**625'950**	**85'500**	**613'319.60**	**90'471.90**
		Nettoergebnis		**490'450**		**540'450**		**522'847.70**
3049.00		Übrige Zulagen	900		900		60.60	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100		4.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		.95	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'300		65'300		71'297.85	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000			
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'000		7'500			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000		14'000		14'437.40	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	175'000		160'000		175'042.10	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	200		200		175.20	
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	188'500		183'000		198'837.40	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'500		10'500		10'092.65	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	600		600		-600.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	400		400		351.90	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	8'000		15'000		32'535.90	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'000		61'500		61'600.00	
3980.00		Interne Übertragungen	35'900		105'900		49'483.20	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		73'000		73'500		74'156.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'000		12'000		16'315.90
3540		**Bürgerliche Abteilung**	**81'400**	**52'000**	**82'300**	**39'000**	**85'616.00**	**55'350.00**
		Nettoergebnis		**29'400**		**43'300**		**30'266.00**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	7'000		7'000		7'000.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder			200		447.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			650		555.15	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			150		113.85	
3130.00		Dienstleistungen Dritter			500		3'600.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'400		73'800		73'900.00	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		48'000		35'000		52'550.00
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		4'000		4'000		2'800.00
3550	K	**Alterszentrum Gibeleich**	**15'660'600**	**15'508'700**	**12'968'200**	**12'327'500**	**12'101'556.04**	**11'710'813.45**
		Nettoergebnis		**151'900**		**640'700**		**390'742.59**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'767'600		7'693'300		7'543'853.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-112'663.55	
3049.00		Übrige Zulagen	315'500		282'700		235'488.35	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	736'300		586'800		478'688.45	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	934'300		826'900		639'258.75	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	150'700		120'300		98'565.90	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	131'800		157'500		78'227.50	
3091.00	K	Personalwerbung	38'500		78'500		33'663.25	
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	140'100		79'200		53'989.65	
3100.00		Büromaterial	21'000		15'000		16'970.55	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	162'000		146'300		116'159.35	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	5'700		5'700		3'381.20	
3105.00	K	Lebensmittel	738'000		648'000		715'620.50	
3106.00	K	Medizinisches Material	195'500		131'000		91'168.45	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110'200		113'800		75'581.80	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	45'300		41'300		27'841.35	
3116.00		Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'000		5'000		6'786.30	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	332'900		331'100		294'019.75	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	65'000					
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	39'400		27'500		23'038.56	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'700		11'700		11'571.75	
3130.03		Anlässe	29'700		34'500		22'793.85	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	108'000		118'000		195'573.55	
3134.00		Sachversicherungsprämien	27'000		17'000		15'806.60	
3137.00		Steuern und Abgaben	17'500		15'500		12'760.25	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	24'000		22'000		14'564.40	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	321'600		284'500		337'351.36	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	20'000		10'000		3'810.25	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'300		94'300		57'447.47	
3153.00		Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'000		19'000		2'356.65	
3156.00		Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	31'000		31'000		31'266.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	98'000		136'000		52'662.80	
3160.00	K	Miete und Pacht Liegenschaften	62'000		80'000		62'940.00	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'000					
3170.00		Reisekosten und Spesen	14'500		4'400		1'388.20	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	25'500		20'000		58'990.45	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	761'200		769'300		769'329.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700				20'164.00	
3320.00		Planmässige Abschreibungen Software	31'100		11'100		11'139.00	
4220.01	K	Pension		4'665'600		4'406'400		4'126'184.85
4220.02		Pflegekosten Versicherer		1'299'500		1'251'100		1'170'652.80
4220.03		Pflegekosten Bewohner		585'000		577'300		531'626.20
4220.04		Betreuung		1'425'600		1'425'600		1'318'075.00
4220.05		Heimex		27'000		27'000		40'991.35
4240.09		Leistungen der Hauswirtschaft und Wäscherei		25'000		25'000		22'559.20
4240.15	K	Pflegeleistungen Versicherer		929'200				
4240.16	K	Pflegeleistungen Klient		299'100				
4250.00		Verkäufe		643'800		643'800		574'789.80
4250.08	K	Mahlzeitendienst		775'000		700'000		805'433.50
4250.09		Medikamente und Pflegematerial		69'000		69'000		34'230.85
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		193'300		119'100		140'639.85
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		509'500		509'500		435'197.10
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500		500		232.80
4611.00		Entschädigungen vom Kanton						276.75
4632.00	K	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'056'600		2'569'200		2'504'879.25
4699.10		Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000		4'000		5'044.15
3551		**Altersfonds Opfikon**	**17'800**	**17'800**	**16'000**	**16'000**	**11'645.75**	**11'645.75**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'500			
3502.00		Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	3'800		4'000		3'066.65	
3632.00		Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'000		7'000		6'000.00	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	6'000		3'500		2'579.10	
4390.00		Übriger Ertrag		2'000		2'000		828.60
4502.00		Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		14'000		12'000		8'579.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'800		2'000		2'238.05
3560	**Anlaufstelle 60+**	**290'350**		**308'850**		**214'526.60**	
	Nettoergebnis		**290'350**		**308'850**		**214'526.60**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	700		700		776.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	168'200		182'900		105'205.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'600		13'700		7'953.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200		23'600		15'079.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600		2'800		1'633.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'200		5'800		54.60	
3091.00	Personalwerbung					594.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	850		850		204.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'500		297.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		56.80	
3113.00	Anschaffung Hardware					320.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		14'264.70	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500		1'700		830.75	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100				50.00	
3130.03	Anlässe	32'000		26'000		32'926.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000		10'000		10'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'000		10'000		7'270.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		100		270.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'000		17'000		16'739.95	
3570	**Jugendarbeit**	**367'500**		**349'250**		**325'831.97**	
	Nettoergebnis		**367'500**		**349'250**		**325'831.97**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'400		242'800		240'542.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'419.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'500		17'800		17'177.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'700		24'600		24'060.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800		3'700		3'478.95	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	13'700		6'500		9'321.65	
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'250		1'250		510.00	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500		494.50	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		135.00	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		851.40	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'000		3'323.10	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	3'700		3'700		3'365.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'100		3'000		3'050.00	
3130.03		Anlässe	8'000		8'000		6'205.75	
3134.00		Sachversicherungsprämien	900		700		879.90	
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		2'000			
3170.00		Reisekosten und Spesen	250		500		395.05	
3634.00		Beiträge an öffentliche Unternehmen	16'000		16'000		11'703.77	
3571		**Bereich Kinder und Familien**	**283'850**	**39'600**	**256'150**	**37'000**	**220'002.41**	**37'714.00**
		Nettoergebnis		**244'250**		**219'150**		**182'288.41**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	195'500		175'900		167'183.25	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600		13'100		12'307.25	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	20'800		17'200		15'837.45	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000		2'700		2'542.05	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500		2'500		890.40	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		545.25	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		1'500		132.00	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		78.00	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte					570.00	
3113.00		Anschaffung Hardware					342.00	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'000		2'000		799.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	14'900		12'400		4'857.45	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	1'000		800		910.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Anlässe	11'000		11'000		5'611.01	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'500		10'500		3'248.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	250		250		374.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800		3'800		3'774.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500				2'414.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'100		37'000		35'300.00
3572	**Spielraum ara Glatt**	**67'300**	**2'000**	**62'200**	**2'000**	**49'473.80**	**3'000.00**
	Nettoergebnis		**65'300**		**60'200**		**46'473.80**
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'044.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		160.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'500		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'000		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		2'000		3'563.10	
3130.03	Anlässe	2'500		2'500		2'082.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000		5'683.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		1'500		639.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		1'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'100		37'000		35'300.00	
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'000		2'000		3'000.00
3580	**Integration**	**906'800**	**165'800**	**906'600**	**165'800**	**809'066.60**	**169'214.00**
	Nettoergebnis		**741'000**		**740'800**		**639'852.60**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'300		73'600		69'735.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'559.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		5'500		4'766.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		9'000		8'796.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100		1'100		979.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600		600			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'929.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'000		3'000		991.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500		1'500		1'992.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'500		51'500		34'680.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'000		1'950		2'414.00	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		300.00	
3130.03	Anlässe	7'500		7'500		8'816.90	
3130.23	Integrationsangebote mit LV Kanton Zürich	200'000		200'000		171'175.35	
3130.24	Spielgruppenbetrieb	291'000		291'000		256'591.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'300		30'300		29'339.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000		1'000		66.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'300		75'300		74'944.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		250		120.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'500		2'500		2'475.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	147'000		147'000		145'512.00	
4230.00	Schulgelder		25'000		25'000		25'120.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'500		3'500		3'500.00
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		137'300		137'300		140'594.00
3590	**Quartierarbeit**	**298'600**	**11'000**	**295'000**	**7'600**	**230'385.46**	**11'550.00**
	Nettoergebnis		**287'600**		**287'400**		**218'835.46**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'500		138'300		100'617.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'200		10'100		7'541.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'300		10'300		6'968.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100		2'100		1'556.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500		1'500		5'950.00	
3091.00	Personalwerbung	500				821.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		378.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500		6'500		5'736.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		3'500		886.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		500		354.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000		500		381.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	400		600			
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'000		20'000		19'903.10	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600		600		333.05	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	12'700		11'200		81.10	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	2'200		2'200		2'159.80	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		600		600.00	
3130.03		Anlässe	25'000		23'500		27'672.41	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			3'000			
3134.00		Sachversicherungsprämien	400		200		119.70	
3137.00		Steuern und Abgaben	200		100		424.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	3'000		1'500		5'030.05	
3143.00		Unterhalt übrige Tiefbauten	3'700		3'700		1'621.50	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'700		11'500		10'969.75	
3151.00	K	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200					
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000		2'000		1'183.70	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	37'800		36'300		28'187.60	
3170.00		Reisekosten und Spesen	3'200		3'200		212.00	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		695.45	
4240.00		Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200				
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		7'000		11'150.00
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400		400		
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		400		200		400.00
3595		**Gesellschaft übriges**	**424'800**	**136'400**	**434'000**	**135'300**	**404'366.85**	**135'500.00**
		Nettoergebnis		**288'400**		**298'700**		**268'866.85**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	337'100		349'500		326'820.65	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'900		25'700		24'247.30	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	48'400		47'600		45'415.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000		5'000		4'851.75	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		2'500		60.00	
3099.00		Übriger Personalaufwand	500		500		378.35	
3102.00	K	Drucksachen, Publikationen	6'000		2'000		1'603.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		499.00	
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	300		300		265.60	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	700					
3130.03		Anlässe	300		300		105.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	100		100		120.00	
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		136'400		135'300		135'500.00
45		**Sozialamt**	**51'069'900**	**29'966'100**	**48'571'400**	**26'772'900**	**49'067'634.98**	**31'203'341.40**
		Nettoergebnis		**21'103'800**		**21'798'500**		**17'864'293.58**
4513		**Fachstelle für Erwachsenenschutz**	**3'482'200**	**3'482'200**	**3'080'200**	**3'080'200**	**2'587'573.05**	**2'587'573.05**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'319'200		1'981'900		1'670'168.50	
3049.00		Übrige Zulagen					120.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	172'600		147'600		123'494.25	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	295'300		248'200		205'668.65	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'400		30'300		25'451.90	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000		18'000		19'819.85	
3091.00		Personalwerbung	2'500		2'500		1'599.90	
3099.00		Übriger Personalaufwand	2'500		2'500		2'446.45	
3100.00		Büromaterial	7'000		6'000		5'119.15	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		2'000		2'109.55	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	700		700		503.00	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		10'000		7'884.35	
3113.00		Anschaffung Hardware	2'000		4'000		658.00	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	51'000		111'500		43'600.55	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			900			
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	70'000		50'000		72'844.90	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	22'000		22'000		21'942.85	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		2'300		2'210.00	
3130.25		Aufwendungen für Klienten	62'000		60'000		60'048.40	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	50'000		45'000		47'814.60	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		921.20	
3137.01		Schadensersatzkosten					3'070.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000		18'000		15'175.00	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000		4'000		2'475.35	
3160.00	K	Miete und Pacht Liegenschaften	199'000		182'000		122'066.50	
3170.00		Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		4'769.75	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					1'790.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	123'800		123'800		123'800.00	
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000		8'000		11'262.15
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'500		3'000		4'420.00
4612.00	K	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'900'700		1'617'100		1'235'298.60
4632.01		Mandatsentsch. von verbeiständeten Personen		300'000		300'000		278'095.00
4632.02	K	Mandatsentschädigung von Wohngemeinden		600'000		540'000		627'823.00
4690.00	K	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		662'000		612'100		430'674.30
4516		**Integrationsprojekt**	**1'357'300**	**1'120'700**	**1'227'300**	**820'400**	**1'494'062.91**	**957'675.20**
		Nettoergebnis		**236'600**		**406'900**		**536'387.71**
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	150'000				23'238.35	
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	20'000				3'980.00	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000					
3614.00	K	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	1'020'000				63'915.70	
3634.00	K	Beiträge an öffentliche Unternehmen			980'000		1'371'098.30	
3636.00	K	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	147'300		247'300		31'830.56	
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000				45'438.20
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		1'070'700		820'400		912'237.00
4520		**Sozialversicherungen**	**125'000**	**12'000**	**175'000**	**12'000**	**119'957.45**	**23'505.00**
		Nettoergebnis		**113'000**		**163'000**		**96'452.45**
3633.00		Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	125'000		175'000		119'957.45	
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		12'000		12'000		23'505.00
4522		**Krankenversicherung**	**2'969'000**	**2'985'000**	**2'374'000**	**2'395'000**	**2'944'883.69**	**2'956'945.04**
		Nettoergebnis	**16'000**		**21'000**		**12'061.35**	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		2'700.70	
3634.00	K	Beiträge an öffentliche Unternehmen			1'000'000		1'057'506.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.10	K	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für Sozialhilfebeziehende	1'920'000		1'350'000		1'857'601.79	
3635.14	K	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung (Krankenkassen) für vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	1'000'000					
3637.10		Beiträge an Sozialhilfebeziehende	25'000		20'000		27'074.35	
3637.14	K	Beiträge an vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer mit Aufenthaltsdauer unter sieben Jahren sowie für schutzbedürftige Personen	20'000					
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'775.15
4290.01	K	Eingelöste Verlustscheine		40'000		50'000		42'515.80
4630.00		Beiträge vom Bund		-20'000		-25'000		-21'257.90
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		1'945'000		1'720'000		1'928'042.98
4637.10	K	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien		1'000'000		650'000		1'005'869.01
4637.14	K	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				
4525		**Zusatzleistungen AHV/IV**	**16'909'900**	**12'123'000**	**16'064'400**	**10'963'000**	**16'279'314.51**	**11'237'783.16**
		Nettoergebnis		**4'786'900**		**5'101'400**		**5'041'531.35**
3181.20		Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	23'000		45'000		38'230.15	
3181.22		Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	1'500				1'504.95	
3181.24		Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	8'000		8'000		8'793.00	
3181.26		Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse	8'000		8'000		7'165.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.28	K	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	6'000				8'900.00	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	400		400		365.20	
3613.00		Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	443'000		443'000		371'980.00	
3637.20	K	Ergänzungsleistungen zur IV	5'400'000		4'814'000		5'054'236.00	
3637.21		Ergänzungsleistungen zur AHV	8'350'000		8'350'000		8'358'427.00	
3637.22	K	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	450'000		526'000		468'183.50	
3637.23	K	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	750'000		710'000		693'092.71	
3637.24	K	Beihilfen	950'000		780'000		852'473.00	
3637.25		Kantonalrechtliche Zuschüsse			10'000			
3637.26	K	Gemeindezuschüsse	520'000		370'000		415'964.00	
4290.20		Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						5'742.83
4290.24		Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)						162.19
4290.26		Nachzahlung abgeschriebener Rückersatttungsforderungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						685.98
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		38'000		38'000		34'151.75
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		11'125'000		10'157'000		10'177'287.70
4637.13		Durch Ergänzungsleistungsbeziehende rückerstattete KVG-Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						21'109.30
4637.20	K	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		770'000		600'000		715'040.00
4637.21		Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		50'000		20'000		62'037.00
4637.22		Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000		25'000		11'660.15
4637.24		Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		90'000		80'000		120'057.45
4637.25		Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)				3'000		
4637.26		Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		40'000		40'000		89'848.81

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4527		**Überbrückungsleistungen**	**30'000**	**30'000**	**40'000**	**40'000**	**26'775.00**	**26'775.00**
3637.60		Überbrückungsleistungen	30'000		40'000		26'775.00	
4630.00		Beiträge vom Bund				40'000		-12'152.00
4637.60		Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		30'000				38'927.00
4530		**Kinder- und Jugendhilfe**	**4'088'600**	**166'000**	**3'916'600**	**166'000**	**4'325'840.70**	**3'647'000.10**
		Nettoergebnis		**3'922'600**		**3'750'600**		**678'840.60**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	17'000		17'000		13'483.10	
3631.00	K	Beiträge an Kanton	3'343'600		3'171'600		3'611'022.90	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'000		43'000		31'500.00	
3637.00		Beiträge an private Haushalte	685'000		685'000		669'834.70	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		6'000		5'310.10
4290.01		Eingelöste Verlustscheine		10'000		10'000		8'101.10
4631.00		Beiträge vom Kanton						3'541'885.50
4637.00		Beiträge von privaten Haushalten		150'000		150'000		91'703.40
4535		**Invalidität**	**115'000**		**107'000**		**96'876.40**	
		Nettoergebnis		**115'000**		**107'000**		**96'876.40**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	6'500		6'000		6'260.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		1'000		1'000.00	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500					
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000		100'000		89'616.40	
4536		**Legat Heiler**	**6'900**	**6'900**	**7'000**	**7'000**	**6'277.75**	**6'277.75**
3502.00		Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'500		1'600		1'777.75	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'400		5'400		4'500.00	
4502.00		Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		5'400		5'400		4'500.00
4940.00		Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'500		1'600		1'777.75
4550		**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**10'900'000**	**6'420'000**	**10'600'000**	**5'840'000**	**10'959'607.67**	**6'495'060.23**
		Nettoergebnis		**4'480'000**		**4'760'000**		**4'464'547.44**
3637.30	K	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'200'000		5'400'000		5'204'774.29	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.34	K	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'600'000		3'300'000		3'636'056.94	
3637.35	K	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'100'000		1'900'000		2'118'776.44	
4631.00		Beiträge vom Kanton		220'000		220'000		186'023.00
4631.35		Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'150'000		1'150'000		1'216'642.91
4637.30	K	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'600'000		2'500'000		2'578'674.32
4637.34	K	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'500'000		1'220'000		1'613'322.10
4637.35	K	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		950'000		750'000		900'397.90
4562	K	**Asylwesen**	**5'435'600**	**2'971'200**	**5'522'500**	**2'725'200**	**5'009'056.05**	**2'547'572.88**
		Nettoergebnis		**2'464'400**		**2'797'300**		**2'461'483.17**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	985'300					
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'400					
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	101'700					
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'100					
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000					
3099.00		Übriger Personalaufwand	1'500					
3100.00		Büromaterial	4'000					
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000				681.45	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	1'000					
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	500					
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000					
3113.00		Anschaffung Hardware	2'000					
3118.00		Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000					
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'000		1'082.15	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	386'500		20'000		195'236.25	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	15'000		5'000		14'195.10	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.25		Aufwendungen für Klienten	5'000					
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'000					
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000		40'000		84'338.95	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000					
3160.00	K	Miete und Pacht Liegenschaften	842'200		712'200		603'749.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	2'000					
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					533.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'400		44'900		46'116.70	
3614.00		Entschädigungen an öffentliche Unternehmen			2'256'000		1'614'904.35	
3637.00	K	Beiträge an private Haushalte	2'600'000		2'300'000		2'329'807.60	
3980.00		Interne Übertragungen	136'500		141'400		118'411.50	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						976.15
4470.00	K	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		847'200		973'200		693'215.40
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		4'000				
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		1'870'000		1'752'000		1'853'381.33
4637.00	K	Beiträge von privaten Haushalten		250'000				
4565		**Soziale Wohlfahrt übriges**	**5'650'400**	**649'100**	**5'457'400**	**724'100**	**5'217'409.80**	**717'173.99**
		Nettoergebnis		**5'001'300**		**4'733'300**		**4'500'235.81**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	12'500		12'500		12'500.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	18'000		18'000		16'423.40	
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'289'100		2'235'800		2'154'983.70	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'330.70	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	172'300		168'300		162'970.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	264'700		248'700		233'720.20	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34'800		34'000		32'780.15	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	28'000		25'000		27'518.80	
3091.00		Personalwerbung	4'500		4'000		4'345.65	
3099.00		Übriger Personalaufwand	3'600		5'100		1'719.80	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'000		922.35	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	500		500		1'337.20	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	2'900		1'000		2'842.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		314.00	
3113.00		Anschaffung Hardware	5'000		5'000		16'569.00	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'700		66'600		61'105.20	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	85'000		80'000		81'002.60	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	175'000		175'000		185'860.85	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	7'000		15'000		4'829.30	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'600		6'600		5'526.90	
3130.25		Aufwendungen für Klienten	1'000		1'000			
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	115'000		115'000		83'511.25	
3134.00		Sachversicherungsprämien	6'000		6'000		5'600.00	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000		50'000		50'649.60	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	20'000		20'000		28'335.15	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	565'000		565'000		613'978.80	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		511.50	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		6'799.10	
3632.07		Entschädigung private Beistände	50'000		35'000		50'921.55	
3632.08		Entschädigung Berufsbeistände	165'000		159'000		128'090.00	
3636.00		Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'500		10'000		11'500.00	
3690.00	K	Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde	1'512'600		1'387'200		1'232'571.70	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		15'810.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000		30'000		49'596.69
4480.00	K	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		565'000		650'000		627'667.30
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		24'100		24'100		24'100.00
47		**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'101'000**	**3'101'000**	**3'204'381.55**	**3'204'381.55**
4710		**KESB Kreis Bülach Süd**	**3'404'800**	**3'404'800**	**3'101'000**	**3'101'000**	**3'204'381.55**	**3'204'381.55**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'144'700		1'924'500		1'927'886.15	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'729.05	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	159'200		142'800		142'297.30	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	254'900		228'800		226'140.60	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'200		28'900		28'817.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'000		23'000		6'843.00	
3090.02		Aus- und Weiterbildung PRIMA	5'000		5'500		1'641.05	
3091.00		Personalwerbung	5'000		5'000		4'086.20	
3099.00		Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		2'041.30	
3100.00		Büromaterial	11'000		11'000		10'016.80	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		465.70	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	6'000		6'000		5'225.75	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	9'000		8'000		6'146.50	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		6'000		28'732.80	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'000		1'000			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		3'000		3'668.90	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	2'000		3'500		1'205.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	3'000		3'000		2'600.00	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'800		12'000		10'131.15	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	155'000		150'000		215'356.15	
3134.00		Sachversicherungsprämien	3'000		2'800		2'810.95	
3137.01		Schadensersatzkosten	20'000		20'000		31'186.75	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000		27'000		27'535.30	
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'800		18'000		19'226.35	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	185'000		185'000		180'240.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen	4'000		3'000		3'870.50	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		7'140.70	
3199.01		Unentgeltliche Rechts- und Prozesskosten	90'000		90'000		173'297.95	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	180'200		180'200		157'500.00	
4210.00	K	Gebühren für Amtshandlungen		230'000		210'000		218'634.25
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		25'000		20'001.35
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		6'000		6'000		6'715.00
4612.00	K	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'288'200		2'084'900		2'157'133.55
4690.00		Eigener Kostenanteil der Sitzgemeinde		850'600		775'100		801'897.40
50		**Schule**	**73'346'100**	**3'806'600**	**70'704'600**	**3'688'900**	**67'160'965.40**	**4'159'747.85**
		Nettoergebnis		**69'539'500**		**67'015'700**		**63'001'217.55**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5000		**Schule Lättenwiesen**	**6'463'200**	**104'800**	**6'808'500**	**113'800**	**7'033'190.73**	**116'396.00**
		Nettoergebnis		**6'358'400**		**6'694'700**		**6'916'794.73**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder					190.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	64'600		1'000		9'658.85	
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	1'142'100		1'165'000		1'231'123.22	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-5'000		-13'585.95	
3042.00		Verpflegungszulagen	10'400		10'100		12'360.15	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'300		90'200		90'187.90	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	134'400		151'800		123'763.55	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'400		18'500		41'944.70	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	58'200		81'700		56'744.46	
3091.00		Personalwerbung	1'500		1'500			
3099.00		Übriger Personalaufwand	23'300		23'300		22'931.05	
3100.00		Büromaterial	400		400		388.15	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800		3'900		793.10	
3102.00		Drucksachen, Publikationen					2'273.30	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'250		2'600		2'052.35	
3104.00	K	Lehrmittel	210'800		240'700		239'290.09	
3105.00		Lebensmittel					503.00	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'737.05	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		13'200		2'572.70	
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'600		66'000		67'770.94	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	56'050		56'700		77'447.25	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100				40.00	
3130.03		Anlässe	3'600		3'900		23'161.52	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'500		20'800			
3151.00	K	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'400		38'700		13'519.20	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	14'300		14'500		11'336.80	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	22'200		15'000		7'017.75	
3170.00		Reisekosten und Spesen	900		7'000		184.80	
3171.00	K	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'500		119'000		83'773.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	4'503'100		4'668'000		4'923'011.05	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		14'400		16'200		13'996.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		72'400		79'600		84'400.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		18'000		18'000		18'000.00
5001	K	**Schule Mettlen**	**4'341'200**	**54'800**	**6'106'900**	**80'000**	**7'347'164.72**	**102'460.00**
		Nettoergebnis		**4'286'400**		**6'026'900**		**7'244'704.72**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'300		1'000		74'832.20	
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	749'900		1'084'800		1'328'578.00	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-4'000		-8'959.00	
3042.00		Verpflegungszulagen	6'500		10'700		11'145.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'300		85'900		99'807.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	100'800		151'700		173'925.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'200		17'700		45'942.80	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'100		76'000		67'317.20	
3091.00		Personalwerbung	1'500		2'000			
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	6'300		23'300		22'572.25	
3100.00		Büromaterial	400		400		129.95	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	850		2'900		1'113.00	
3104.00	K	Lehrmittel	126'250		139'400		157'742.82	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'200		3'401.35	
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'600		46'000		36'633.60	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	38'850		74'600		190'828.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100					
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		700		500.00	
3130.03		Anlässe	3'700		4'400		2'854.50	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'100		8'700		1'532.40	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		14'200		2'069.75	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'300		11'600		8'972.05	
3160.00	K	Miete und Pacht Liegenschaften	30'700		8'500		7'872.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00		Reisekosten und Spesen	900		9'300		1'895.50	
3171.00	K	Exkursionen, Schulreisen und Lager	45'350		61'500		79'859.50	
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	3'032'200		4'265'900		5'036'598.45	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'200		10'800		12'260.00
4631.00	K	Beiträge vom Kanton		40'600		62'200		83'200.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
5002		**Schule Glattpark**	**6'529'800**	**67'600**	**6'214'800**	**67'600**	**6'242'858.47**	**55'153.00**
		Nettoergebnis		**6'462'200**		**6'147'200**		**6'187'705.47**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'800		1'000		1'605.30	
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	1'150'900		997'900		1'136'225.00	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-5'000			
3042.00		Verpflegungszulagen	9'900		8'900		10'204.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'100		80'500		78'989.15	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	136'800		136'800		110'073.15	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'600		16'500		35'354.05	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	78'400		67'100		43'852.35	
3091.00		Personalwerbung	1'500		1'500			
3099.00		Übriger Personalaufwand	23'300		20'900		21'375.55	
3100.00		Büromaterial	400		400		384.50	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900		3'900			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'300		2'600		791.65	
3104.00	K	Lehrmittel	186'650		207'000		218'509.24	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'800		7'983.90	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	42'100		47'900		19'271.98	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	65'950		61'000		67'161.55	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100				470.25	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		500		1'000.00	
3130.03	K	Anlässe	13'000		4'900		5'617.15	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'800		7'800			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'800		12'600		5'372.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	11'400		12'400		4'037.60	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	22'200		15'000		7'935.45	
3170.00	K	Reisekosten und Spesen	900		7'000		1'886.05	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	87'500		94'000		43'992.65	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	4'472'500		4'400'900		4'420'765.45	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'800		10'800		3'753.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		56'800		56'800		51'400.00
5003		**Gesamtschule Oberhausen**	**6'015'900**	**85'400**	**5'900'800**	**72'200**	**4'729'523.02**	**11'392.00**
		Nettoergebnis		**5'930'500**		**5'828'600**		**4'718'131.02**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	100'200		54'300		27'871.30	
3020.00		Löhne der Lehrpersonen	955'600		886'800		676'512.00	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-8'000		-8'000			
3042.00		Verpflegungszulagen	8'900		7'900		6'979.75	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'400		72'200		52'375.15	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	110'400		110'300		66'919.70	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'700		14'800		29'813.60	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	83'700		77'400		43'385.70	
3091.00		Personalwerbung	2'000		2'000		151.35	
3099.00		Übriger Personalaufwand	20'900		15'300		11'579.90	
3100.00		Büromaterial	800		800		711.85	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'300		3'500			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'100		2'300		1'402.80	
3104.00	K	Lehrmittel	190'250		210'750		193'380.90	
3105.00		Lebensmittel	11'600		12'000		1'182.90	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500					
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			11'400		6'307.15	
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	42'300		98'800		55'014.20	
3130.00		Dienstleistungen Dritter	51'450		58'800		55'800.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	200					
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge					500.00	
3130.03		Anlässe	4'900		3'450		3'421.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'300		17'600			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'100		12'200		952.55	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'500		11'700		4'491.50	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	22'200		13'000		6'864.80	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'000		6'800		135.20	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	99'200		100'700		53'753.47	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	4'185'400		4'104'000		3'430'016.10	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'000		14'400		4'392.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		60'400		50'800		
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
5004		**Schule Halden**	**7'730'600**	**111'800**	**7'722'400**	**114'200**	**7'772'719.88**	**146'378.00**
		Nettoergebnis		**7'618'800**		**7'608'200**		**7'626'341.88**
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder					660.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'700				11'375.00	
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	643'600		523'300		599'321.30	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'000		-3'000		-502.75	
3042.00		Verpflegungszulagen	4'900		3'900		4'787.10	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'700		41'300		41'735.60	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	65'500		50'900		45'562.35	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'400		8'500		39'060.15	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	71'000		84'000		68'333.20	
3091.00		Personalwerbung	1'000		1'000			
3099.00		Übriger Personalaufwand	22'200		19'700		18'290.60	
3100.00		Büromaterial	400		400		172.50	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'900		4'000			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	1'300		1'400		348.00	
3104.00	K	Lehrmittel	300'750		331'400		268'860.63	
3105.00		Lebensmittel	50'400		50'400		45'764.65	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		8'500		5'058.05	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'700		30'900		26'128.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	33'600		26'200		24'020.50	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	143'850		91'900		77'939.05	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100					
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge					500.00	
3130.03		Anlässe	6'500		4'100		3'492.30	
3132.00	K	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	107'800		94'500		83'735.60	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		23'500		8'431.85	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	25'200		12'400		16'042.75	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	11'000		11'000		8'200.50	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500		3'000		3'932.65	
3170.00		Reisekosten und Spesen	700		8'900		147.10	
3171.00	K	Exkursionen, Schulreisen und Lager	174'100		193'200		183'220.75	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	5'898'800		6'097'100		6'188'101.90	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		32'400		32'400		25'978.00
4631.00		Beiträge vom Kanton		72'400		74'800		113'400.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		7'000		7'000		7'000.00
5005	K	**Schule Bubenholz**	**3'528'400**	**37'800**	**1'876'100**	**7'200**		
		Nettoergebnis		**3'490'600**		**1'868'900**		
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'600		400			
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	709'900		281'700			
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'000		-1'800			
3042.00		Verpflegungszulagen	5'900		2'200			
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'100		14'100			
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	89'100		35'400			
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'800		7'500			
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	78'200		57'000			
3091.00		Personalwerbung	1'500		1'500			
3099.00		Übriger Personalaufwand	7'800		7'900			
3100.00		Büromaterial	400		400			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'200		1'800			
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	720		3'850			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
3104.00	K	Lehrmittel	102'950		115'050			
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			45'100			
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'730		214'900			
3130.00		Dienstleistungen Dritter	21'850		25'500			
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	100					
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500			
3130.03		Anlässe	3'050		1'200			
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'300		3'750			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'750		3'100			
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'800		800			
3160.00	K	Miete und Pacht Liegenschaften	23'200		8'000			
3170.00		Reisekosten und Spesen	900		5'400			
3171.00	K	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'250		46'050			
3611.00	K	Entschädigungen an Kanton	2'349'800		994'800			
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'800		7'200		
4631.00		Beiträge vom Kanton		36'000				
5010		**Schulische Angebote/Dienste**	**11'318'700**	**1'192'600**	**9'477'300**	**1'124'900**	**8'613'115.84**	**1'323'954.45**
		Nettoergebnis		**10'126'100**		**8'352'400**		**7'289'161.39**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'545'400		2'914'400		2'797'901.00	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'500		-3'000		-32'764.50	
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	2'998'200		2'616'400		2'307'430.00	
3020.09		Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'000		-2'000			
3042.00		Verpflegungszulagen	18'800		13'700		11'691.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	378'500		310'100		296'574.75	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	547'100		455'100		380'459.00	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	79'000		84'800		58'265.75	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	76'950		68'400		32'069.51	
3091.00		Personalwerbung	4'000		3'000		438.50	
3099.00		Übriger Personalaufwand	12'000		10'100		5'304.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00		Büromaterial	53'600		44'200		29'307.25	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'300		10'100		3'514.05	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	3'300		3'300		280.25	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	2'250		2'200		731.70	
3104.00		Lehrmittel	25'700		36'700		18'629.50	
3106.00		Medizinisches Material	65'000		58'000		61'882.80	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	21'300		13'300		14'149.00	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	103'800		27'400		10'147.90	
3113.00		Anschaffung Hardware	99'950		97'400		20'705.25	
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	406'500		340'400		199'613.90	
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'300		28'000		11'309.90	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	654'550		437'200		338'886.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	74'100		70'800		68'329.80	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'150		5'500		3'020.00	
3130.03		Anlässe	2'500		2'500		1'659.35	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	8'000		8'000		390.10	
3136.00		Honorare privatärztlicher Tätigkeit	44'000		44'000		35'829.60	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500		1'500			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		4'391.43	
3153.00	K	Informatik-Unterhalt (Hardware)	102'300		73'600		31'281.25	
3156.00		Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	15'000		15'000		17'592.65	
3158.00		Unterhalt immaterielle Anlagen	8'100		7'900		6'861.95	
3161.00	K	Mieten, Benützungskosten Mobilien	120'000		99'100		94'337.75	
3170.00		Reisekosten und Spesen	74'450		4'000		2'330.15	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	1'500		1'500		5'132.90	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'500		6'500		6'500.00	
3612.00		Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'741'600		1'531'100		1'743'631.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen			34'100		25'300.00	
4231.00		Kursgelder		327'600		297'900		308'272.00
4250.00		Verkäufe						1'700.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		716'000		701'000		758'305.45
4631.00		Beiträge vom Kanton		149'000		126'000		255'677.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5020		**Tagesstrukturen**	**4'446'550**	**1'724'100**	**3'744'600**	**1'613'100**	**4'090'196.75**	**1'797'469.15**
		Nettoergebnis		**2'722'450**		**2'131'500**		**2'292'727.60**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'403'300		2'133'400		2'331'195.95	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000		-3'000		-1'423.00	
3020.00		Löhne der Lehrpersonen					9'577.70	
3042.00		Verpflegungszulagen					1.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	211'800		158'700		171'677.35	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	270'700		223'300		184'706.45	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	43'600		32'500		33'804.60	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	45'400		51'800		5'001.55	
3091.00		Personalwerbung	2'500					
3099.00		Übriger Personalaufwand	17'700		16'700		8'142.10	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71'600		62'600		37'948.00	
3104.00		Lehrmittel	5'400		4'000		1'166.65	
3105.00		Lebensmittel	43'000		37'500		25'350.50	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500				185.00	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				583.20	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	36'700		45'500		44'708.10	
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	1'118'900		804'600		1'121'418.60	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500				1'420.00	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		2'053.85	
3159.00		Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'000		5'000		2'019.05	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	500				152.00	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'750		49'600		17'846.20	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	11'500		13'700		7'419.70	
3631.00		Beiträge an Kanton	1'200		1'200		942.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	104'000		102'500		84'300.00	
4260.00	K	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'724'100		1'613'100		1'795'235.50
4290.01		Eingelöste Verlustscheine						2'233.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026 Aufwand	Budget 2026 Ertrag	Budget 2025 Aufwand	Budget 2025 Ertrag	Rechnung 2024 Aufwand	Rechnung 2024 Ertrag
5021		**Vorschulische familienergänzende Betreuung**	**2'857'400**		**2'627'300**		**2'601'903.20**	**169'252.94**
		Nettoergebnis		**2'857'400**		**2'627'300**		**2'432'650.26**
3637.00	K	Beiträge an private Haushalte	2'800'000		2'570'800		2'555'403.20	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'400		56'500		46'500.00	
4630.00		Beiträge vom Bund						169'252.94
5030		**Veranstaltungen / Kurse**	**215'500**	**96'200**	**231'300**	**106'700**	**264'434.65**	**114'628.51**
		Nettoergebnis		**119'300**		**124'600**		**149'806.14**
3020.00	K	Löhne der Lehrpersonen	102'000		120'200		152'728.50	
3042.00		Verpflegungszulagen	200		100		84.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800		11'200		10'900.90	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen			1'400		3'761.45	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		2'300		1'274.05	
3104.00		Lehrmittel	5'300		5'000		3'314.85	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					138.45	
3170.00		Reisekosten und Spesen					1'235.20	
3171.00		Exkursionen, Schulreisen und Lager	96'000		91'100		90'997.25	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		89'200		96'700		101'712.65
4631.00		Beiträge vom Kanton		7'000		10'000		12'915.86
5040		**Externe Angebote**	**6'500'100**	**166'400**	**6'637'300**	**193'100**	**6'332'975.55**	**162'953.80**
		Nettoergebnis		**6'333'700**		**6'444'200**		**6'170'021.75**
3130.00		Dienstleistungen Dritter	1'093'400		1'031'000		1'191'464.25	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	8'500		14'500		4'948.60	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500		500		517.00	
3612.00	K	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	587'800		837'800		767'449.45	
3631.00		Beiträge an Kanton	4'330'500		4'293'900		3'988'984.25	
3635.00		Beiträge an private Unternehmen	479'400		459'600		379'612.00	
4230.00		Schulgelder		160'400		185'100		158'690.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000		8'000		4'263.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5050		**Behörden und Verwaltung**	**2'413'600**	**165'100**	**2'461'050**	**196'100**	**2'214'684.05**	**159'710.00**
		Nettoergebnis		**2'248'500**		**2'264'950**		**2'054'974.05**
3000.01		Entschädigungen Behörden und Kommissionen	97'600		97'600		98'000.00	
3000.02		Tag- und Sitzungsgelder	1'400		2'500		360.00	
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'100'400		1'291'600		1'158'112.15	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000		-2'000			
3020.00		Löhne der Lehrpersonen					.05	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'300		103'500		94'124.55	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	137'900		170'400		141'763.70	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'800		21'400		19'405.70	
3090.00	K	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	37'900		24'500		23'971.85	
3091.00		Personalwerbung	3'500		1'000		13'098.10	
3099.00	K	Übriger Personalaufwand	96'600		119'500		86'582.90	
3099.03	K	Prämien an Personal	10'000		27'000			
3100.00		Büromaterial	2'000		2'000		1'924.65	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		5'000		2'969.45	
3102.00		Drucksachen, Publikationen	4'300		4'000		4'239.90	
3103.00		Fachliteratur, Zeitschriften	700		1'500		1'272.50	
3110.00		Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'300		2'500		14'547.45	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			
3113.00		Anschaffung Hardware			1'000			
3118.00	K	Anschaffung immaterielle Anlagen	14'000					
3130.00	K	Dienstleistungen Dritter	185'500		123'500		332'536.50	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	20'600		20'500		19'375.05	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'600		3'300		4'300.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	7'100		6'000		7'100.00	
3150.00		Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		1'000			
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		7'500			
3158.00	K	Unterhalt immaterielle Anlagen	57'500		15'500		28'656.25	
3161.00	K	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'300		12'250		6'262.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	424'800		376'600		136'662.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	91'000					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			19'400		19'419.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'700		3'000		3'610.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		161'400		193'100		156'100.00
5060	**Schulliegenschaften**	**10'985'150**		**10'896'250**		**9'918'198.54**	
	Nettoergebnis		**10'985'150**		**10'896'250**		**9'918'198.54**
3980.00	Interne Übertragungen	10'985'150		10'896'250		9'918'198.54	
55	**Stadtammann und Betreibungsamt**	**1'504'300**	**1'837'500**	**1'510'100**	**1'805'000**	**1'500'681.91**	**2'121'514.53**
	Nettoergebnis	**333'200**		**294'900**		**620'832.62**	
5510	**Stadtammann und Betreibungsamt**	**1'504'300**	**1'837'500**	**1'510'100**	**1'805'000**	**1'500'681.91**	**2'121'514.53**
	Nettoergebnis	**333'200**		**294'900**		**620'832.62**	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	964'200		968'400		975'876.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'600		-2'500		-12'837.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	71'700		72'100		72'950.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'900		92'300		88'214.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'700		14'800		14'758.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'300		15'300		9'250.00	
3091.00	Personalwerbung	200		200		527.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		900			
3100.00	Büromaterial	900		900		70.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'200		6'200		4'893.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		1'000		1'613.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300		3'300			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000		2'800		148.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	42'400		39'400		39'332.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'000		105'000		97'507.43	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	180'000		179'900		202'877.93	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		1'800		320.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900		1'800		616.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'900		3'900		3'891.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		670.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'837'500		1'805'000		2'121'514.53
60	**Finanzabteilung - Steueramt**	**2'270'600**	**169'886'500**	**2'220'500**	**169'277'100**	**2'232'329.11**	**169'601'259.50**
	Nettoergebnis	**167'615'900**		**167'056'600**		**167'368'930.39**	
6010	**Steuerverwaltung**	**1'156'200**	**100'000**	**1'155'300**	**100'000**	**1'059'886.89**	**98'117.57**
	Nettoergebnis		**1'056'200**		**1'055'300**		**961'769.32**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	748'200		730'200		684'278.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'700		-500		-2'404.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'500		54'200		51'128.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'000		71'400		64'869.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'200		11'000		10'358.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000		6'000		2'985.00	
3091.00	Personalwerbung					324.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		100.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		739.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		191.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	160'000		170'000		153'443.73	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'330.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'000		10'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800		2'800		5'806.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		429.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					940.31	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000		95'000		83'365.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		5'291.00
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90'000		90'000		92'826.57
6020		**Gemeindesteuern**	**1'114'400**	**169'786'500**	**1'065'200**	**169'177'100**	**1'172'442.22**	**169'503'141.93**
		Nettoergebnis	**168'672'100**		**168'111'900**		**168'330'699.71**	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	8'000		8'000		7'430.88	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste	530'000		485'000		558'823.59	
3499.10		Vergütungszinsen auf ordentliche Steuern	130'000		120'000		171'733.35	
3499.11		Vergütungszinsen auf Grundsteuern	14'000		10'000		18'787.95	
3611.00		Entschädigungen an Kanton	360'000		370'000		349'195.40	
3631.00		Beiträge an Kanton	19'500		20'800		19'950.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'900		43'400		38'900.00	
3980.00		Interne Übertragungen	10'000		8'000		7'621.05	
4000.00		Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'000'000		32'000'000		33'063'142.65
4000.10		Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'300'000		7'300'000		11'290'220.00
4000.20		Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		350'000		140'000		403'738.30
4000.40		Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'000'000		1'700'000		2'044'412.95
4000.50		Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-550'000		-850'000		-524'847.80
4000.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-90'000		-40'000		-89'676.95
4001.00		Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'000'000		3'000'000		2'860'954.05
4001.10		Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		700'000		700'000		309'466.55
4001.20		Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		20'000		50'000		11'342.68
4001.40		Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		700'000		800'000		688'879.90
4001.50		Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-300'000		-400'000		-238'780.45
4002.00	K	Quellensteuern natürliche Personen		9'000'000		6'600'000		10'933'664.33
4008.00		Personensteuern		435'000		430'000		432'056.61
4010.00		Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		81'000'000		81'000'000		80'206'641.05
4010.10		Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400'000		400'000		-1'128'981.80
4010.20		Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		30'000		60'000		25'937.38

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	K	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		8'300'000		2'300'000		8'251'057.05
4010.50	K	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-1'200'000		-1'200'000		-1'095'850.35
4010.60		Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-60'000		-110'000		
4011.00		Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		10'000'000		9'000'000		9'455'251.55
4011.10		Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		600'000		600'000		-892'777.15
4011.20		Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						37.62
4011.40	K	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		900'000		4'500'000		872'071.90
4011.50	K	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-250'000		-220'000		-244'086.90
4022.00	K	Grundstückgewinnsteuern		13'000'000		20'000'000		11'191'587.80
4033.00		Hundesteuern		117'000		124'600		128'010.00
4401.10		Zinsen auf ordentliche Steuern		260'000		250'000		326'417.86
4401.11		Zinsen auf Grundsteuern		4'500		2'500		6'166.20
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		900'000		850'000		916'300.00
4612.00		Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		220'000		190'000		300'786.90
61		**Finanzabteilung - Liegenschaften**	**17'178'750**	**15'106'400**	**17'229'450**	**15'151'050**	**15'988'168.79**	**13'933'769.39**
		Nettoergebnis		**2'072'350**		**2'078'400**		**2'054'399.40**
6100		**Schulzentrum**	**855'300**	**855'300**	**839'400**	**839'400**	**920'204.55**	**920'204.55**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	20'600		20'500		20'270.35	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-72.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		1'500		1'521.70	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800		2'900		2'783.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300		300		312.40	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		300		1'907.85	
3111.00	K	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000				1'364.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'400		45'400		62'180.15	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		5'106.50	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	158'200		157'200		224'957.70	
3170.00		Reisekosten und Spesen					48.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	590'500		592'300		585'823.70	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'557.90
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		20'000		18'647.50
4980.00		Interne Übertragungen		835'300		819'400		898'999.15
6101		**Primarschule Mettlen und Hort**	**742'900**	**742'900**	**1'042'550**	**1'042'550**	**1'097'439.00**	**1'097'439.00**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185'600		226'600		140'984.45	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'527.35	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'850		16'800		9'367.75	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200		13'600		6'858.50	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'400		2'900		1'875.15	
3091.00		Personalwerbung					731.10	
3099.00		Übriger Personalaufwand	700		700			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'000		18'000		26'957.85	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'165.00	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					9'675.50	
3120.00	K	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	92'000		250'000		257'521.95	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					94'587.50	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten					254.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	16'400		16'400		17'366.75	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	1'200		6'000		10'241.00	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	168'600		254'000		267'615.90	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'089.10	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	80'000		80'000		80'341.20	
3170.00		Reisekosten und Spesen	250		250			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	26'000		26'000		26'065.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'500		89'400		101'868.45	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	42'200		41'900		41'400.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						177.80
4980.00		Interne Übertragungen		742'900		1'042'550		1'097'261.20
6102	K	**Kiga Mettlen (Dorfstrasse 10)**			**17'550**	**17'550**	**29'737.95**	**29'737.95**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial					306.25	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			7'000		11'443.30	
3134.00		Sachversicherungsprämien			550		563.75	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude			10'000		17'424.65	
4980.00		Interne Übertragungen				17'550		29'737.95
6103		**Primarschule Lättenwiesen**	**1'040'450**	**1'040'450**	**1'127'050**	**1'127'050**	**1'155'164.85**	**1'155'164.85**
3010.00	K	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	165'500		226'500		225'669.70	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-288.00	
3043.00		Wohnungszulagen	4'350		4'300		4'320.00	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'650		17'200		17'238.20	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		22'800		23'729.25	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'200		3'100		3'238.30	
3099.00		Übriger Personalaufwand	700		700			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'000		70'000		86'294.75	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					15'510.65	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					20'706.55	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	276'500		276'500		290'403.45	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	800		800		246.60	
3134.00		Sachversicherungsprämien	14'500		14'500		15'213.95	
3137.00		Steuern und Abgaben	200		200		150.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	9'500		21'000		7'721.95	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	333'500		334'300		311'204.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		3'179.55	
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		77'900		77'474.90	
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		8'664.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		65'000		65'000		65'172.10
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'550		18'500		18'441.00
4980.00	Interne Übertragungen		948'900		1'035'550		1'062'886.90
6104	**Kiga Lättenwiesen/Schuza/Hort**	**98'400**	**98'400**	**110'600**	**110'600**	**158'905.70**	**158'905.70**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					19.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'047.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200		200		172.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		621.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			12'200			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'100		28'100		87'531.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	69'500		69'500		69'514.00	
4980.00	Interne Übertragungen		98'400		110'600		158'905.70
6105	**Oberstufe Halden**	**2'400'450**	**2'400'450**	**2'382'850**	**2'382'850**	**2'329'677.20**	**2'329'677.20**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	106'650		104'000		108'116.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'276.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'950		7'800		7'960.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600		8'400		8'148.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'400		1'451.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			4'000		209.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	50'000		45'000		52'657.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'800		18'000		11'179.25	
3112.00		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					211.50	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					627.00	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	230'200		255'200		228'193.65	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					1'912.30	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten	300		300		286.90	
3134.00		Sachversicherungsprämien	25'500		25'500		27'035.35	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	3'500		6'000		3'971.75	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	412'700		370'200		360'563.55	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500		4'578.65	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'800		2'800		4'746.90	
3170.00		Reisekosten und Spesen	250		250			
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'000		13'000			
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'396'700		1'395'000		1'396'167.45	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	108'800		108'800		101'936.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00
4980.00		Interne Übertragungen		2'400'450		2'382'850		2'329'527.20
6106		**Kiga Halden**	**122'900**	**122'900**	**121'300**	**121'300**	**102'534.55**	**102'534.55**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'700		32'800		32'157.45	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600		2'400		2'394.00	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900		3'900		3'824.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		500		492.10	
3113.00		Anschaffung Hardware					1'834.75	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'237.65	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100		86.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	600		600		646.85	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'700		22'400		17'726.85	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'800		58'600		41'134.00	
4980.00		Interne Übertragungen		122'900		121'300		102'534.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6110		**Schule Oberhausen**	**750'800**	**750'800**	**803'250**	**803'250**	**757'958.00**	**757'958.00**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'000		73'900		69'991.75	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'550		5'500		5'212.25	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800		3'600		2'804.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		1'013.25	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500		500			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		21'348.65	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000				313.50	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					13'109.30	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'500		36'500		40'551.65	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten					227.65	
3134.00		Sachversicherungsprämien	5'300		5'300		5'645.35	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	15'500		5'500		3'971.20	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	195'000		259'800		198'421.05	
3170.00		Reisekosten und Spesen	1'350		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						510.00
4980.00		Interne Übertragungen		750'800		803'250		757'448.00
6111		**Turnhalle Oberhausen**	**228'100**	**228'100**	**223'600**	**223'600**	**236'343.90**	**236'343.90**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'220.40	
3119.00		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					819.40	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000		18'000		18'569.70	
3134.00		Sachversicherungsprämien	2'000		2'000		2'090.30	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'500		56'000		68'082.10	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	127'000		127'000		126'967.00	
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						5'405.00
4980.00		Interne Übertragungen		228'100		223'600		230'938.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6112		**Schule Glattpark**	**2'282'150**	**2'282'150**	**2'272'700**	**2'272'700**	**2'203'327.69**	**2'203'327.69**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	105'500		106'900			
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		8'000			
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	9'900		10'000			
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500		1'500			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		18'334.45	
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		3'818.30	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'000		105'000		99'430.00	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					97'290.00	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten					424.69	
3132.00		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			10'000		623.50	
3134.00		Sachversicherungsprämien	13'000		350		13'155.75	
3137.00		Steuern und Abgaben	250		250		75.00	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	3'000		3'000			
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	263'300		274'000		220'447.90	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'267.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'405'400		1'386'700		1'399'009.65	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	335'400		335'000		335'451.45	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4472.00		Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						330.00
4980.00		Interne Übertragungen		2'282'150		2'272'700		2'202'997.69
6113	K	**Schule Bubenholz**	**1'533'200**	**1'533'200**	**1'038'850**	**1'038'850**		
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'900		67'450			
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		5'000			
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800		6'700			
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200		1'000			
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'000		5'500			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	121'800		35'400			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	56'000		2'400			
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	196'400		64'000			
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'020'600		837'400			
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000			
4980.00		Interne Übertragungen		1'533'200		1'038'850		
6115		**Kiga Dorfstrasse 27**	**81'750**	**81'750**	**88'850**	**88'850**	**81'837.45**	**81'837.45**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'700		15'700		15'303.25	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200		1'200		1'139.55	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen					101.80	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250		250		234.15	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000		4'000		5'328.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	500		500		560.10	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500		12'300		4'632.35	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'300		38'300		38'272.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'300		10'600		10'266.25	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		81'750		88'850		81'837.45
6116		**Kiga Dammstr. 25/27**	**120'000**	**120'000**	**140'700**	**140'700**	**128'246.55**	**128'246.55**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		500		2'920.85	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'800		22'800		17'894.85	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'290.35	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		83'200		76'487.30	
3151.00		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					190.20	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'000		33'000		29'463.00	
4980.00		Interne Übertragungen		120'000		140'700		128'246.55
6117		**Kiga Blumenstrasse 10**	**49'100**	**49'100**	**26'900**	**26'900**	**31'755.20**	**31'755.20**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'350.75	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					100.60	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen					136.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					20.65	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000		200		306.25	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'200		5'200		1'823.45	
3134.00		Sachversicherungsprämien	500		500		551.80	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'300		6'900		9'413.35	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100		12'100		12'052.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		6'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		49'100		26'900		31'755.20
6118		**Kiga Rietgrabenhang**	**106'200**	**106'200**	**110'200**	**110'200**	**104'852.80**	**104'852.80**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'700		22'600		24'318.45	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'700		1'810.85	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen			2'800		2'741.40	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	350		350		372.10	
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200		200		306.20	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		400		679.90	
3134.00		Sachversicherungsprämien	250		250		266.20	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'300		6'900			
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	75'000		75'000		74'357.70	
4980.00		Interne Übertragungen		106'200		110'200		104'852.80
6124		**Kiga Lilienthal**	**245'350**	**245'350**	**243'550**	**243'550**	**236'624.50**	**236'624.50**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000		2'000		2'847.40	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'050		2'250		3'160.45	
3134.00		Sachversicherungsprämien	900		900		1'103.40	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		25'000		23'373.90	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	195'000		195'000		187'760.35	
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		245'350		243'550		236'624.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6125		**Kiga Wright-Place**	**123'100**	**123'100**	**123'100**	**123'100**	**121'914.05**	**121'914.05**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					847.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien					851.90	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	105'800		105'800		102'900.95	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'300		17'300		17'314.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'800		10'800		7'771.35
4480.00		Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		95'000		95'000		47'572.00
4980.00		Interne Übertragungen		17'300		17'300		66'570.70
6126		**Hort / ICT Lindbergh-Allee**	**175'000**	**175'000**	**172'800**	**172'800**	**156'047.25**	**156'047.25**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000		1'000			
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		2'332.95	
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'047.15	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'200		25'000		16'599.60	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	123'000		123'000		115'232.55	
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		175'000		172'800		156'047.25
6127		**Kiga ABZ**	**136'700**	**136'700**	**136'200**	**136'200**	**133'199.20**	**133'199.20**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500				420.95	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900		900		1'177.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	300		300		319.45	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'900		19'900		16'102.50	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	105'000		105'000		105'046.10	
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		136'700		136'200		133'199.20
6130		**Hort Boulevard Lilienthal 31/33/35**	**127'450**	**127'450**	**106'450**	**106'450**	**97'793.30**	**97'793.30**
3119.00	K	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	22'000					
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'300		2'300		3'108.90	
3134.00		Sachversicherungsprämien	650		650		674.40	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'500		15'500		3'997.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'000		73'000		75'980.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'000		13'000		13'032.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		1'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		127'450		106'450		97'793.30
6131	**Tagesbetreuung Boulevard Lilienthal 26**					**24'034.35**	**24'034.35**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					178.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					2'174.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					20'681.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					1'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen						24'034.35
6140	**Liegenschaftenverwaltung**	**777'050**	**409'000**	**768'650**	**409'000**	**716'366.25**	**384'504.30**
	Nettoergebnis		**368'050**		**359'650**		**331'861.95**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					51.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	576'100		571'700		538'188.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-766.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'900		42'600		40'238.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'700		72'100		66'012.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'800		8'700		8'273.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000		5'000		260.00	
3090.01	Lehrlingsschulgelder	18'000		12'000		20'021.65	
3091.00	Personalwerbung					324.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					38.50	
3104.00	Lehrmittel	800		800		690.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'000		3'000		4'475.05	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'012.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					756.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		43'000		26'439.35	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	600		600		542.90	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	650		650		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'000		7'000		7'685.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		1'400		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					121.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		160'000		160'000		160'504.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		249'000		249'000		224'000.00
6141	**Stadthaus**	**847'900**	**500**	**851'800**	**500**	**890'471.90**	**2'040.50**
	Nettoergebnis		**847'400**		**851'300**		**888'431.40**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	103'900		108'200		101'353.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700		8'100		7'621.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500		13'400		13'020.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600		1'700		1'566.05	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'000		22'000		30'787.10	
3105.00	Lebensmittel	58'000		55'000		59'102.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'000		60'000		52'630.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'000		3'378.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					12'707.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	69'000		69'000		69'415.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		3'000		14'539.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	700		500		700.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		2'500		3'951.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	170'400		189'300		207'982.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		3'846.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'700		4'700		3'095.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100		1'100		1'015.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'000		10'000		10'008.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	242'600		242'400		242'588.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'200		45'400		43'161.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000		8'000		8'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		500		500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'540.50
6142	**Oberhauserstrasse 27**	**625'900**		**626'400**		**526'349.85**	
	Nettoergebnis		**625'900**		**626'400**		**526'349.85**
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'000		6'000		6'200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'000		62'000		64'774.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000		5'000		5'192.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	119'500		120'000		99'714.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					405.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	424'400		424'400		341'063.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'000		9'000		9'000.00	
6143	**Turm in Opfikon**	**10'850**		**10'450**		**10'527.10**	
	Nettoergebnis		**10'850**		**10'450**		**10'527.10**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'900		2'900		2'867.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50		50		10.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	100		100		129.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		175.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'100		700		759.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'500		6'500		6'585.00	
6144	**Dorfträff - Dorfstrasse 32**	**217'100**	**12'400**	**150'100**	**42'000**	**178'453.10**	**12'353.40**
	Nettoergebnis		**204'700**		**108'100**		**166'099.70**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000		22'000		14'933.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'300		1'035.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'700		7'000		4'744.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'400		27'100		10'774.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'200		1'200		1'208.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	149'900		91'500		143'205.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'600				2'551.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600		2'600		600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	K	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'800		39'400		11'753.40
6145		**Familiengartenanlagen**	**23'100**	**4'000**	**14'200**	**4'000**	**17'875.80**	**4'734.30**
		Nettoergebnis		**19'100**		**10'200**		**13'141.50**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'800		3'800		4'382.80	
3134.00		Sachversicherungsprämien	100		100		122.15	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		2'459.30	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'200		6'200		8'131.80	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		1'600		2'779.75	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		1'804.30
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000		3'000		2'930.00
6146		**Bedürfnisanstalten**	**132'000**		**120'400**		**116'868.65**	**60.00**
		Nettoergebnis		**132'000**		**120'400**		**116'808.65**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400		1'400		1'239.40	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000		9'724.25	
3134.00		Sachversicherungsprämien	200		200		207.65	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	104'600		93'000		85'923.40	
3161.00		Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'500		2'500		2'480.95	
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	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						60.00
6147		**SBB-Überdeckung**	**528'200**		**648'800**		**629'834.50**	**2'457.35**
		Nettoergebnis		**528'200**		**648'800**		**627'377.15**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000		12'000		16'379.25	
3134.00		Sachversicherungsprämien	7'000		7'000		7'251.30	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'300		108'700		85'100.95	
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	257'800					
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	162'100		517'100		517'103.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'457.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6148	**B + R Station Glattbrugg**	**8'800**	**4'800**	**5'800**	**4'800**	**7'900.30**	**6'712.30**
	Nettoergebnis		**4'000**		**1'000**		**1'188.00**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'200		3'287.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'600		4'600		4'612.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'690.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800		4'800		5'021.40
6151	**Blockhütte Au**	**42'900**	**43'000**	**41'900**	**43'000**	**37'078.20**	**37'562.50**
	Nettoergebnis	**100**		**1'100**		**484.30**	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100		100		27.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700		1'700		2'215.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'000		16'000		13'109.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		84.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		10'000		7'641.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000		14'000		14'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000		10'000		8'891.50
4290.01	Eingelöste Verlustscheine						201.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		33'000		33'000		28'470.00
6152	**Bassersdorferstr. 2, Feuerwehrgeb.**	**3'100**		**3'100**		**2'115.30**	
	Nettoergebnis		**3'100**		**3'100**		**2'115.30**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200		1'200		1'637.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100		67.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'800		1'800		410.80	
6153	**Schulstrasse 8, Schlachthaus**	**23'600**	**2'400**	**16'700**	**2'400**	**21'481.15**	**2'400.00**
	Nettoergebnis		**21'200**		**14'300**		**19'081.15**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		2'000		2'605.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		144.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'400		2'600		879.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'000		10'900		16'850.75	
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

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6157	**Asylbewerberunterkunft**	**136'500**	**136'500**	**141'400**	**141'400**	**118'569.35**	**118'569.35**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'600		28'600		24'635.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		673.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'600		32'500		15'635.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	74'600		74'600		74'625.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		3'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						157.85
4980.00	Interne Übertragungen		136'500		141'400		118'411.50
6160	**Freizeitbad Opfikon**	**1'185'900**	**1'185'900**	**1'269'300**	**1'269'300**	**1'268'244.30**	**1'268'244.30**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		117.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					985.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'100		10'600		11'110.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		10'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	238'000		240'000		249'751.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'600		24'600		24'628.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	880'700		957'600		957'645.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'000		8'000		8'006.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000		16'000		16'000.00	
4980.00	Interne Übertragungen		1'185'900		1'269'300		1'268'244.30
6161	**Sportanlage Au**	**482'000**	**482'000**	**499'800**	**499'800**	**432'321.45**	**432'321.45**
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000				662.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'799.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'072.35	
3140.02	Unterhalt Kunstrasen	8'000		8'000		2'436.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000		70'000		87'647.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	159'200		159'200		147'541.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	181'000		181'000		186'162.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'700		62'500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000		18'000		5'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'400		1'400		1'320.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4471.00		Vergütung Dienstwohnungen VV		20'000		20'000		19'399.80
4980.00		Interne Übertragungen		460'600		478'400		411'601.65
6162		**Schiessanlage Rohr**	**110'900**	**110'900**	**42'000**	**42'000**	**41'038.60**	**41'038.60**
3101.00		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		500			
3134.00		Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'150.35	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000		443.20	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'600		8'400		9'476.05	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'000		28'000		27'969.00	
3300.60		Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	43'700					
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4980.00		Interne Übertragungen		110'900		42'000		41'038.60
6165		**Friedhof**	**35'900**	**35'900**	**105'900**	**105'900**	**49'483.20**	**49'483.20**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'500		17'000		17'677.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	600		600		579.10	
3144.00	K	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'500		81'000		23'896.10	
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		35'900		105'900		49'483.20
6166		**Ifangstrasse 19**	**32'300**		**32'200**		**128'794.20**	
		Nettoergebnis		**32'300**		**32'200**		**128'794.20**
3111.00		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					899.90	
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'600		4'900		3'625.20	
3134.00		Sachversicherungsprämien	500		500		436.90	
3140.00		Unterhalt an Grundstücken	2'500		2'500		929.00	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'700		15'300		52'328.20	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'000		3'000		64'575.00	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000		6'000		6'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6175		**VV - übriger Aufwand/Ertrag**	**251'800**	**45'600**	**239'400**	**44'600**	**166'744.65**	**43'019.95**
		Nettoergebnis		**206'200**		**194'800**		**123'724.70**
3120.00		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	900		900		1'515.45	
3130.02		Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'000.00	
3134.00		Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		10'364.30	
3140.00	K	Unterhalt an Grundstücken	34'000		22'000		12'135.45	
3144.00		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'400		67'900		26'508.90	
3160.00		Miete und Pacht Liegenschaften	60'400		60'400		57'538.60	
3300.10		Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	10'800		11'900		10'804.95	
3300.30		Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'300		39'300		40'877.00	
3300.40		Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'000		20'000			
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
4260.00		Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100		100		135.00
4470.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		41'500		40'500		38'884.95
4980.00		Interne Übertragungen		4'000		4'000		4'000.00
6176		**FV - übriger Aufwand/Ertrag**	**31'000**	**716'000**	**29'000**	**715'000**	**28'319.75**	**711'959.30**
		Nettoergebnis	**685'000**		**686'000**		**683'639.55**	
3439.30		Sachversicherungsprämien					10.00	
3439.40		Dienstleistungen Dritter	14'000		12'000		13'992.05	
3635.01		Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Opfikon	10'000		10'000		7'317.70	
3910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000		7'000		7'000.00	
4430.00		Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		716'000		715'000		711'904.50
4439.10		Übrige Rückerstattungen Dritter						54.80
6177		**Talackerstrasse 64**	**81'900**	**112'500**	**82'200**	**112'500**	**77'964.60**	**124'420.30**
		Nettoergebnis	**30'600**		**30'300**		**46'455.70**	
3430.00		Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	3'500		3'500			
3430.40		Baulicher Unterhalt Gebäude FV	13'300		10'400		18'102.35	
3431.00		Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	15'000		12'000		8'859.50	
3431.20		Anschaffungen Mobilien					1'221.40	
3439.10		Ver- und Entsorgung	22'000		22'000		14'193.50	
3439.30		Sachversicherungsprämien	600		600		572.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	23'500		29'700		31'015.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		100'000		100'000		100'220.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'500		12'500		24'200.30
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**	**11'800**	**21'300**	**18'200**	**21'300**	**16'016.25**	**21'032.40**
	Nettoergebnis	**9'500**		**3'100**		**5'016.15**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		7'000		2'505.35	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					2'813.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'900		3'900		3'159.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'900		5'300		5'537.55	
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**	**3'600**	**100**	**3'600**	**17.20**	**3'360.00**
	Nettoergebnis	**3'500**		**3'500**		**3'342.80**	
3439.30	Sachversicherungsprämien	100		100		17.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'600		3'600		3'360.00
6182	**Mühlegasse 2-4**	**38'400**	**39'200**	**28'900**	**39'900**	**33'432.05**	**30'146.95**
	Nettoergebnis	**800**		**11'000**			**3'285.10**
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	500		1'000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'100		1'000		6'667.20	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	11'400		6'900		5'138.80	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					1'031.00	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'500		3'300		4'472.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.30	Sachversicherungsprämien	500		500		511.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'400		14'200		13'611.30	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		36'400		36'400		24'271.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'800		3'500		2'740.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						3'135.95
6183	**Oberhauserstrasse 29**	**34'300**	**65'900**	**38'900**	**65'900**	**43'752.65**	**66'903.25**
	Nettoergebnis	**31'600**		**27'000**		**23'150.60**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'000		6'000		11'770.50	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	5'900		5'900		5'335.80	
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'500		7'500		6'421.95	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'900		17'500		18'224.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		61'600		61'600		61'545.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'300		4'300		5'358.25
6184	**Oberhauserstrasse 133**	**10'200**	**12'500**	**11'000**	**12'500**	**6'114.45**	**12'458.50**
	Nettoergebnis	**2'300**		**1'500**		**6'344.05**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		4'000		637.80	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'500		2'500		859.40	
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	4'500		3'300		3'436.50	
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**	**21'400**	**20'900**	**37'100**	**20'900**	**23'876.45**	**20'869.50**
	Nettoergebnis		**500**		**16'200**		**3'006.95**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			15'900		1'227.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'800		1'800		2'077.90	
3439.10	Ver- und Entsorgung	3'900		3'900		4'573.80	
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	12'200		13'000		13'514.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		20'700		20'700		20'696.55
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		200		200		172.95
6186	**Oberhauserstrasse 33**	**31'500**	**37'000**	**29'850**	**37'000**	**32'630.10**	**38'671.60**
	Nettoergebnis	**5'500**		**7'150**		**6'041.50**	
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	4'800		6'000		884.10	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	7'550		3'500		3'147.50	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					3'771.15	
3439.10	Ver- und Entsorgung	6'500		6'500		10'544.80	
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	9'600		10'800		11'310.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		30'500		30'500		30'498.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		6'500		6'500		8'173.60
6187	**Talackerstrasse 78**	**102'800**	**230'700**	**111'200**	**230'700**	**114'639.65**	**238'439.30**
	Nettoergebnis	**127'900**		**119'500**		**123'799.65**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	12'000		12'000		8'226.85	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	16'300		17'000		13'199.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung	10'000		7'300		15'215.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	800		800		841.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000		4'000		4'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	59'700		70'100		73'156.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		206'000		206'000		208'580.30
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		24'700		24'700		29'761.60
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						97.40
6188	**Kirchensteig 9**	**18'200**	**34'200**	**27'700**	**34'200**	**23'571.65**	**36'141.80**
	Nettoergebnis	**16'000**		**6'500**		**12'570.15**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		516.45	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	2'500		3'900		410.80	
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	12'200		20'300		21'191.55	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		34'000		34'000		35'830.95
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		200		200		175.10
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						135.75
6189	**Giebeleichstrasse 62**	**51'500**	**75'600**	**53'900**	**75'600**	**69'642.30**	**71'718.95**
	Nettoergebnis	**24'100**		**21'700**		**2'076.65**	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	10'000		10'000		20'678.05	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	9'200		7'200		4'570.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	5'500		4'100		10'592.05	
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	22'300		28'100		29'323.40	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		67'000		67'000		62'852.80
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		8'600		8'600		8'770.00
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						96.15
6190	**Giebeleichstrasse 64**	**50'350**	**43'800**	**44'450**	**43'800**	**49'924.30**	**43'548.00**
	Nettoergebnis		**6'550**		**650**		**6'376.30**
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	17'000		12'000		17'567.25	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	9'700		6'400		4'564.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.10	Ver- und Entsorgung	6'000		5'000		6'042.70	
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	13'400		16'800		17'493.60	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		41'000		41'000		40'788.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'800		2'800		2'760.00
65	**Finanzabteilung - Verwaltung**	**43'422'400**	**4'160'300**	**45'222'400**	**3'887'300**	**82'302'036.38**	**29'981'266.96**
	Nettoergebnis		**39'262'100**		**41'335'100**		**52'320'769.42**
6510	**Abteilungsleitung und Sekretariat**	**455'050**	**17'200**	**451'050**	**17'000**	**449'601.20**	**16'800.00**
	Nettoergebnis		**437'850**		**434'050**		**432'801.20**
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'500		1'300		1'501.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	310'000		307'300		322'030.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'700		22'500		22'766.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'800		43'600		41'518.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'200		4'200		4'504.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700		700		505.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		499.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'500		58'500		48'222.05	
3130.02	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150		150		120.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'000		4'000		1'343.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'900		6'200		6'145.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		444.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'200		17'000		16'800.00
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	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6515		**Rechnungswesen**	**567'350**	**138'100**	**558'700**	**136'000**	**592'382.53**	**143'073.60**
		Nettoergebnis		**429'250**		**422'700**		**449'308.93**
3010.00		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	459'800		454'000		439'853.65	
3010.09		Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'225.20	
3050.00		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'200		33'800		32'343.50	
3052.00		AG-Beiträge an Pensionskassen	65'300		62'900		60'689.20	
3053.00		AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'050		7'000		6'639.35	
3090.00		Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000		1'000		2'060.70	
3091.00		Personalwerbung					324.30	
3130.00		Dienstleistungen Dritter					57'529.00	
3170.00		Reisekosten und Spesen					168.00	
3181.00		Tatsächliche Forderungsverluste					.03	
4210.00		Gebühren für Amtshandlungen		6'000		6'000		6'460.05
4611.00		Entschädigungen vom Kanton		1'000		1'000		892.55
4612.00		Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'000		22'000		23'821.00
4614.00		Entschädigungen von öffentlichen Unternehmen		2'600		2'600		9'500.00
4910.00		Interne Verrechnung von Dienstleistungen		105'500		104'400		102'400.00
6525		**Finanzausgleich**	**40'253'000**		**35'845'000**		**44'482'670.00**	**744'598.00**
		Nettoergebnis		**40'253'000**		**35'845'000**		**43'738'072.00**
3621.50	K	Ressourcenausgleichsbeiträge	40'253'000		35'845'000		44'482'670.00	
4631.01		Unterstützungsbeitrag STAF						744'598.00
6527		**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**		**20'000**		**20'000**		**21'185.60**
		Nettoergebnis	**20'000**		**20'000**		**21'185.60**	
4699.10		Rückverteilung CO2-Abgabe		20'000		20'000		21'185.60
6530		**Kapitaldienst**	**1'022'200**	**1'520'100**	**1'265'600**	**1'430'300**	**929'739.07**	**1'567'941.88**
		Nettoergebnis	**497'900**		**164'700**		**638'202.81**	
3130.01		Allgemeine Verwaltungskosten					38'807.69	
3401.00	K	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	821'500		1'039'700		680'605.33	
3499.00		Übriger Finanzaufwand	48'500		48'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	K	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	152'200		177'400		210'326.05	
4400.00		Zinsen flüssige Mittel						95'172.55
4401.00		Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		1'000		2'198.33
4402.00		Zinsen Finanzanlagen						1'192.50
4440.00		Marktwertanpassungen Wertschriften FV						9'450.00
4450.00		Erträge aus Darlehen VV		3'800		1'700		1'586.25
4463.00		Finanzertrag aus Beteiligungen VV		255'000		260'000		254'324.40
4940.00	K	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'260'300		1'167'600		1'204'017.85
6531		**Gewinnausschüttungen**		**2'246'000**		**2'284'000**		**2'274'367.85**
		Nettoergebnis	**2'246'000**		**2'284'000**		**2'274'367.85**	
4604.00		Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmen		2'246'000		2'284'000		2'274'367.85
6535		**Buchgewinne und Buchverluste**					**10'306'142.95**	**25'213'300.03**
		Nettoergebnis					**14'907'157.08**	
3441.00		Wertberichtigungen Grundstücke FV					8'537'200.00	
3441.40		Wertberichtigungen Gebäude FV					1'768'942.95	
4443.00		Wertberichtigungen Grundstücke FV						25'213'300.03
6540		**Grundeigentum Finanzvermögen**	**1'044'800**		**909'300**		**944'423.65**	
		Nettoergebnis		**1'044'800**		**909'300**		**944'423.65**
3439.40		Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
3439.60		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	2'000		2'000			
3940.00	K	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'040'800		905'300		944'423.65	
6560		**Abschluss**		**218'900**	**6'112'750**		**24'517'076.98**	
		Nettoergebnis	**218'900**			**6'112'750**		**24'517'076.98**
9000.00		Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			6'112'750		24'517'076.98	
9001.00		Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		218'900				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
201	**15**	**Präsidialabteilung**	
201	153	ICT	
201	5060.007	Erneuerung Netzwerk (LAN)	Sämtliche Netzwerk-Switche im Stadthaus und allen Aussenstellen werden erneuert. Die Geräte erreichen das Ende ihres Lebenszyklus (End-of-life).
201	5200.003	Projekt Steuern Züri Central	Diese Ausgaben sind für die Entwicklung einer zentralen Steuerlösung für alle Gemeinden im Kanton Zürich.
201	**20**	**Bau und Infrastruktur**	
201	203	Gartenbauamt	
201	5010.002	Vitalisierung der Schirmplatanen auf Kanzeln	Die im Jahr 2006 auf den Kanzeln gepflanzten Platanen weisen eine schlechte Vitalität auf und haben Anzeichen einer frühen Vergreisung. Der Baumbestand entwickelt sich nicht wie gewünscht und somit kann in Zukunft nicht mit einem geschlossenen Blätterdach gerechnet werden. Damit die Bäume ihre Funktion und die Ökosystemleistungen erfüllen können, müssen die Baumgruben saniert werden. Dabei soll bis in die tieferen Bodenschichten ein strukturstabiles und luftführendes Skelettsubstrat (Schwammstadt) eingebaut werden.
201	5060.008	Neugestaltung Spielplatz Mettlen	Die Spielgeräte des Spielplatzes Mettlen haben ihr Nutzungsalter erreicht. Aufgrund der Topografie des Spielplatzes soll mit einem partizipativen Prozess eine Umgestaltung im Sinne der Benutzenden erfolgen.
201	204	Abfallbeseitigung	
201	5090.008	Ersatz Presscontainer Glattpark (3 Stück)	Die sechs Unterflurpresscontainer im Glattpark sind aus den Jahren 2014 und 2015. Da Flüssigkeit das Material durchfressen hat, fallen immer mehr Reparaturen (Schweissarbeiten) an den Containern selbst an. Im Herbst 2025 wird anhand der Jahreswartung geprüft, welche drei Container am dringendsten ersetzt werden müssen. Die anderen drei werden je nach Zustand später ersetzt.
201	205	Gemeindestrassen	
201	5010.018	Pfändwiesen-/Püntenstrasse	Die ersten Werkleitungsarbeiten und eine Etappe der Strassensanierung werden umgesetzt.
202	5010.035	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	Die Fusswegverbindung Rietgrabenhang soll saniert werden.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
202	5010.038	Gleisweg Süd	Für den Bahnhofanschluss über die Schaffhauserstrasse in den Gleisweg Süd soll eine Abbiegehilfe für Velos erstellt werden. Ebenfalls ist ein Veloparking im Bereich der Zugangsunterführung zu planen. Der budgetierte Betrag soll die frühzeitige Planungskoordination mit den SBB ermöglichen.
202	5010.039	Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle	Für die Lättenwiesen-, Oberhauser-, Giebeleich- und Fallwiesenstrasse wird die Umsetzung einer Tempo 30-Zone ausgearbeitet. Die Massnahmen sollen im Jahr 2026 baulich umgesetzt werden.
202	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.
202	5010.045	Riethofstrasse	Der Strassenraum weist Schäden auf. Die Planung für die Sanierung soll gestartet werden, damit nach dem Doppelspurausbau Opfikon Riet - Kloten durch die SBB die Sanierungsarbeiten an der Strasse durchgeführt werden können.
202	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.
202	5010.047	Feldeggstrasse (Sägerei bis Nr. 4)	Der Strassenraum weist Schäden auf. Zudem ist in diesem Bereich die Kanalisationsleitung überlastet und muss erweitert werden.
202	5010.048	Talackerstrasse (Kreisel bis Oberhauserstrasse)	Mit der beabsichtigten Umsetzung der Fernwärme wird die kommunale Wasserleitung und die Transportleitung der Gruppenwasserversorgung Vororte und Glattal ersetzt. Die restliche Strassenfläche und der Gehweg sollen instand gestellt werden.
202	5010.049	Neugestaltung Feldeggstrasse (Sägerei bis Bahnlinie)	Die Feldeggstrasse soll nach dem Neubau der Haus-Nr. 27 gemäss Freiraum- und Verkehrskonzept Airport City als Begegnungszone gestaltet werden. Dafür wird im Jahr 2026 die Planung gestartet und die Projektauflage erstellt.
202	5010.050	Chaussierung Hamilton-Promenade	Bei der in der ersten Etappe Glattpark erstellten Hamilton-Promenade sind in der Chaussierung viele Schlaglöcher und Ausspülungen entstanden. Diese Stolperfallen müssen für die Sicherheit des Fuss- und Radwegs saniert werden. Gleichzeitig sollen die mit Beton befestigten Wege an zwei Kanzeln ergänzt werden. Dies aufgrund der positiven Rückmeldung aus der Bevölkerung nach der ersten Testverbindung bei der De-Acosta Kanzel.
202	5010.051	Lindbergh-Platz inkl. Baumersatz	Die Wurzeln der Bäume verursachen im Umfeld der Baumscheiben starke Belagsschäden. Die Baumscheiben sollen nach den neusten Erkenntnissen aus dem Bereich Schwammstadt saniert werden. Dazu müssen die Bäume ersetzt und die Bauscheiben neu aufgebaut werden. Das Projekt wird auf zwei Jahre verteilt.
202	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.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
202	206	Kanalisationsb. und Sammelkanäle	
202	5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	Das Vorprojekt liegt vor und der Kredit für die Ausarbeitung und Begleitung des Bauprojekts wurde bewilligt (SRB Nr. 2025-148 vom 8. Juli 2025).
202	5030.032	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	Für die Sanierung des Regenüberlaufbeckens (RÜB) Schulstrasse soll ein Vorprojekt ausgearbeitet werden.
203	5030.033	Sanierung aus TV-Kontrolle Vorjahr, Gebiet Ost	Die aus der TV-Kontrolle Ost festgestellten Schäden sollen in den dafür geeigneten Sanierungsverfahren instand gestellt werden.
203	5030.034	Feldeggstrasse, Erweiterung Kaliber	Für die Erweiterung des Kalibers soll ein Vorprojekt ausgearbeitet werden.
203	5030.035	Regenüberlauf/Staukanal (RÜ/SK) Bubenholz	Für die Sanierung des Regenüberlaufs und Staukanals Bubenholz soll ein Vorprojekt ausgearbeitet werden.
203	6370.001	Siedlungsentwässerungsgebühren	Die Hochrechnung der voraussichtlichen Siedlungsentwässerungsgebühren wird jeweils anhand der eingehenden Baugesuche getätigt. Diese werden jährlich geprüft und Abweichungen korrigiert. Die zwei Baugesuche für die Überbauungen im Glattpark (Wright-Strasse und Boulevard Lilienthal) werden im Jahr 2026 höhere Anschlussgebühren einbringen.
203	209	Diverses	
203	5290.004	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	Mit der Arbeit an der Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung wurde begonnen. Es wird damit gerechnet, dass die Gesamtrevision bis Ende 2028 abgeschlossen ist.
203	**35**	**Gesellschaft**	
203	355	Alterszentrum Gibeleich	
203	5060.002	Ersatz Maschinen Lingerie	Fast alle Maschinen der Lingerie sind am Ende ihrer Laufzeit und müssen ersetzt werden. Durch den Ersatz können in den Bereichen Energie und Auslastung der Mitarbeitenden Verbesserungen erzielt werden. Die Lingerie wird im Projekt des Ersatzneubaus nicht verändert.
203	5200.002	Integration Spitex	Wie geplant, wird die Spitex in die Systeme der Stadt Opfikon integriert. Dafür wird Hard- und Software benötigt.
203	5290.001	Digitalisierung Spitex und stationäre Pflege	Mit der Umstellung auf das RAI-Abrechnungssystem (Resident Assessment Instrument) bei der stationären Pflege und der Digitalisierung der Arbeitsprozesse in den Bereichen Pflege ambulant wie stationär werden Systemumstellungen notwendig. Diese beinhalten Hard- und Software mitsamt Schulungen und werden auf die Zusammenführung der beiden Bereiche im Ersatzneubau abgestimmt. Wo sinnvoll und möglich sollen gemeinsame Systeme zum Einsatz kommen.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
203	**50**	**Schule**	
204	500	Gesamtschule	
204	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. Zudem erhalten die 5. Klässler eine 1:1 Ausstattung.
204	5060.008	Ersatz ICT-Netzwerke SA Lättenwiesen	Die WLAN-Infrastruktur ist am Ende ihrer Lebensdauer angelangt und wird erneuert.
204	5060.009	Ersatz ICT-Netzwerke SA Oberhausen	Die WLAN-Infrastruktur ist am Ende ihrer Lebensdauer angelangt und wird erneuert.
204	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.
204	5200.001	Neue ICT-Schulverwaltungslösung	Für die Schulverwaltung wird voraussichtlich eine neue Software 'Pupil' beschafft. Der Kreditantrag wurde von der Schulpflege bereits genehmigt und dem Gemeinderat unterbreitet.
204	**61**	**Liegenschaftenverwaltung**	
204	610	Schulanlagen	
204	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 jeweils zurückgestellt. Der Aussenraum der neuen Primar- und Sekundarstufenanlage soll in einem Gesamtkonzept gestaltet werden.
204	5030.003	SA Halden, Doppelbeachvolleyballfeld	Der Aussenraum der neuen Primar- und Sekundarstufenanlage soll in einem Gesamtkonzept gestaltet werden. Begründung siehe auch Kommentar zu Konto-Nr. 610.5030.002.
204	5040.002	Sanierung SA Mettlen	Am 22. September 2024 genehmigte der Souverän den Baukredit für die Sanierung und Teilerweiterung der Schulanlage Mettlen. Die Bauarbeiten wurden im Juli 2025 gestartet. In der ersten Etappe wird der Neubau des Kindergartens und der schulischen Betreuung erstellt sowie Trakt A, Singsaal, Turnhallen und Lehrschwimmbecken saniert.
204	5040.004	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	Die Vorabklärungen für die Sanierung der Schulanlage Lättenwiesen wurden gestartet.
204	5040.013	Neubau Schulanlage Bubenholz	Der Schultrakt der neuen Schulanlage Bubenholz wurde im Sommer, der Turnhallentrakt im Herbst 2025 fertiggestellt. Der Schulbetrieb konnte auf Beginn des Schuljahrs 2025/26 aufgenommen werden. Einige Umgebungsarbeiten sind noch auszuführen und zudem stehen noch Schlussabrechnungen aus.

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
205	616	Sportanlagen	
205	5060.003	Schiessanlage, Ersatz elektronische Trefferanzeige	Die elektronische Trefferanzeige der 300m-Anlage funktioniert nicht mehr. Aufgrund des Alters sind keine Ersatzteile mehr erhältlich, weshalb diese ersetzt werden muss.
205	617	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	
205	5040.006	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	Der Kreditantrag für die Projektierungskosten wurde vom Stadtrat genehmigt und dem Gemeinderat unterbreitet. Voraussichtlich im 1. Quartal 2027 wird über den Baukredit der Erweiterung und Sanierung des Alterszentrums an der Urne abgestimmt.
205	5040.009	Werkgebäude, Umnutzung	Für die Nutzung der Räumlichkeiten im Werkhof wurde ein Projekt ausgearbeitet. Für die Umsetzung genehmigte der Gemeinderat am 6. Mai 2024 einen Kredit. Nach den Ausschreibungen der diversen Arbeitsgattungen konnte im März 2025 mit den Bauarbeiten gestartet werden. Der Umbau wird bis Ende 2025 fertiggestellt.
205	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. Dem Gemeinderat wird im Jahr 2026 ein Kreditantrag vorgelegt.
205	619	Diverse	
205	5010.002	SBB-Überdeckung Opfikon, Treppenzugänge	In den Technikräumen der SBB, welche sich unter den Treppenzugängen der Schaffhauser- und Giebeleichstrasse befinden, wurden Schäden durch Wassereintritte festgestellt. Untersuchungen ergaben Mängel in der Abdichtung beider Treppen. Aufgrund von Synergien mit dem SBB-Projekt Perron-Erhöhung und Liftverbreiterung aufgrund des Behindertengleichstellungsgesetzes übernehmen die SBB die Bauleitung für die Instandsetzung der Treppen, welche danach in ihren Besitz übergehen. Basierend auf den bestehenden Verträgen, muss sich die Stadt Opfikon mit 75 % an den Gesamtkosten für die Abdichtungsarbeiten beteiligen (SRB Nr. 2025-99 vom 6. Mai 2025).
205	5600.001	Doppelspurausbau SBB, Unterführung Riethofstrasse	Die Unterführung der Bahnlinie an der Riethofstrasse befindet sich im Eigentum der Stadt Opfikon. Aufgrund des SBB-Projekts Doppelspurausbau Opfikon Riet - Kloten übernehmen die SBB die Bauleitung für die Erstellung einer neuen Unterführung, welche danach in ihren Besitz übergeht. Basierend auf dem bestehenden Vertrag muss sich die Stadt Opfikon mit 50 % an den Gesamtkosten beteiligen (SRB Nr. 2023-75 vom 4. April 2023). Der Anteil der Stadt begründet sich mit der ursprünglich durch sie ausgelösten Querung der Bahnlinie.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
50	Sachanlagen	24'716'000	31'643'000	22'539'105.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	850'000	276'000	257'185.30
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	319'753.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	788'000	0	245'837.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	**26'354'000**	**31'919'000**	**23'361'880.80**
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	1'000'000	500'000	317'018.75
64	Rückzahlung von Darlehen	6'000	8'000	59'780.00
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	**1'006'000**	**508'000**	**376'798.75**

Investitionen im Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	26'354'000	31'919'000	23'361'880.80
	Total Investitionseinnahmen	1'006'000	508'000	376'798.75
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-25'348'000**	**-31'411'000**	**-22'985'082.05**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'812'000**		**2'387'000**		**2'474'441.10**	
	Nettoergebnis		1'812'000		2'387'000		2'474'441.10
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**						
	Nettoergebnis						
2	**Bildung**	**15'114'000**		**23'209'000**		**16'972'472.55**	**52'280.00**
	Nettoergebnis		15'114'000		23'209'000		16'920'192.55
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**1'060'000**	**6'000**	**1'000'000**	**8'000**	**2'664.65**	**7'500.00**
	Nettoergebnis		1'054'000		992'000	4'835.35	
4	**Gesundheit**	**3'850'000**		**1'500'000**		**635'752.65**	
	Nettoergebnis		3'850'000		1'500'000		635'752.65
5	**Soziale Sicherheit**					**159'673.70**	
	Nettoergebnis						159'673.70
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**3'110'000**		**2'691'000**		**1'385'924.45**	**239'580.65**
	Nettoergebnis		3'110'000		2'691'000		1'146'343.80
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'408'000**	**1'000'000**	**1'132'000**	**500'000**	**1'730'951.70**	**77'438.10**
	Nettoergebnis		408'000		632'000		1'653'513.60
8	**Volkswirtschaft**						
	Nettoergebnis						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**26'354'000**	**1'006'000**	**31'919'000**	**508'000**	**23'361'880.80**	**376'798.75**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**25'348'000**	**0**	**31'411'000**	**0.00**	**22'985'082.05**
	Total	**26'354'000**	**26'354'000**	**31'919'000**	**31'919'000**	**23'361'880.80**	**23'361'880.80**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'812'000**		**2'387'000**		**2'474'441.10**	
	Nettoergebnis		**1'812'000**		**2'387'000**		**2'474'441.10**
02	**Allgemeine Dienste**	**1'812'000**		**2'387'000**		**2'474'441.10**	
	Nettoergebnis		**1'812'000**		**2'387'000**		**2'474'441.10**
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**370'000**		**128'000**		**243'644.80**	
	Nettoergebnis		**370'000**		**128'000**		**243'644.80**
153.5060.006	Erneuerung WLAN flächendeckend					119'799.30	
153.5060.007	Erneuerung Netzwerk (LAN)	300'000		80'000			
153.5200.003	Projekt Steuern Züri Central	70'000		48'000		71'864.25	
153.5290.001	ICT-Strategie					51'981.25	
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**1'442'000**		**2'259'000**		**2'230'796.30**	
	Nettoergebnis		**1'442'000**		**2'259'000**		**2'230'796.30**
617.5010.002	Instandstellung öffentliche PP Austrasse					75'538.95	
617.5040.001	Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff					1'303'316.25	
617.5040.002	Erweiterung Stadthaus					185'661.15	
617.5040.009	Werkgebäude, Umnutzung	801'000		1'508'000		199'138.50	
617.5040.010	Schulstrasse 8, öffentl. Toilette/Sanierung					327'291.85	
617.5040.012	Werkgebäude, Ersatz Siloanlage					598.25	
617.5040.013	Büro-/Aufenthalts- und Garderobencontainer Parklotsen	641'000		651'000			
617.5040.014	Oberhauserstrasse 27, Anpassungen Bürobereich			100'000			
617.5040.015	Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli					152'290.65	
617.5060.001	Stadthaus, Ticketsystem und Signaletikkonzept					-13'039.30	
2	**Bildung**	**15'114'000**		**23'209'000**		**16'972'472.55**	**52'280.00**
	Nettoergebnis		**15'114'000**		**23'209'000**		**16'920'192.55**
21	**Obligatorische Schule**	**15'114'000**		**23'209'000**		**16'972'472.55**	
	Nettoergebnis		**15'114'000**		**23'209'000**		**16'972'472.55**
2120	**Primarstufe**	**1'296'000**		**564'000**		**307'541.60**	
	Nettoergebnis		**1'296'000**		**564'000**		**307'541.60**
500.5060.004	Ersatz ICT-Geräte			269'000		195'746.90	
500.5060.005	Ausbau Schülergeräte zu 1:1			145'000		111'794.70	
500.5060.006	Ersatz ICT-Netzwerke SA Halden			150'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
500.5060.007	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	356'000					
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	250'000					
500.5200.001	Neue ICT-Schulverwaltungslösung	455'000					
2170	**Schulliegenschaften**	**13'818'000**		**22'645'000**		**16'664'930.95**	
	Nettoergebnis		**13'818'000**		**22'645'000**		**16'664'930.95**
610.5030.002	SA Halden, Sanierung Allwetterplatz	300'000		300'000			
610.5030.003	SA Halden, Doppelbeachvolleyballfeld	90'000		90'000			
610.5040.002	Sanierung SA Mettlen	11'000'000		9'000'000		2'162'326.85	
610.5040.003	Neubau Schulanlage Glattpark					1'640'361.10	
610.5040.004	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	150'000		150'000			
610.5040.013	Neubau Schulanlage Bubenholz	2'278'000		12'500'000		12'268'185.45	
610.5040.016	SA Lättenwiesen, Trakt A+B, Toilettenanlagen					41'048.25	
610.5040.021	Kiga Halden, Sanierung			350'000			
610.5040.026	Schulzentrum, Schiebetüre bei Kiga					64'151.50	
610.5040.027	SA Halden, Kücheneinbau Trakt E					254'522.45	
610.5040.028	Altes Dorfschulhaus, Sanierung Sanitäranlagen					126'206.45	
610.5040.029	Schulzentrum, Erweiterung Türschliesser Brandmeldung					59'664.20	
610.5040.031	Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen			70'000			
610.5040.032	Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht			130'000			
610.5060.001	SA Halden, Aussenraumgestaltung			55'000		1'699.85	
610.5060.004	Kiga Dorfstrasse 27, Erneuerung Spielplatz					46'764.85	
22	**Sonderschulen**						**52'280.00**
	Nettoergebnis					**52'280.00**	
2200	**Sonderschulen**						**52'280.00**
	Nettoergebnis					**52'280.00**	
504.6420.001	Rückzahlung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach						52'280.00
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**1'060'000**	**6'000**	**1'000'000**	**8'000**	**2'664.65**	**7'500.00**
	Nettoergebnis		**1'054'000**		**992'000**	**4'835.35**	
34	**Sport und Freizeit**	**1'060'000**	**6'000**	**1'000'000**	**8'000**	**2'664.65**	**7'500.00**
	Nettoergebnis		**1'054'000**		**992'000**	**4'835.35**	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3410	**Sport**	**350'000**	**6'000**	**600'000**	**8'000**	**2'664.65**	**7'500.00**
	Nettoergebnis		**344'000**		**592'000**	**4'835.35**	
616.5030.003	SA Au, Erneuerung Kunstrasenplatz 2			350'000			
616.5060.001	SA Au, LED-Beleuchtung Platz 1			250'000			
616.5060.002	SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3					2'664.65	
616.5060.003	Schiessanlage, Ersatz elektronische Trefferanzeige	350'000					
651.6460.001	Rückzlg. Darlehen TCO		6'000		8'000		7'500.00
3420	**Freizeit**	**710'000**		**400'000**			
	Nettoergebnis		**710'000**		**400'000**		
203.5010.002	Vitalisierung der Schirmplatanen auf Kanzeln	350'000					
203.5060.008	Neugestaltung Spielplatz Mettlen	360'000		400'000			
4	**Gesundheit**	**3'850'000**		**1'500'000**		**635'752.65**	
	Nettoergebnis		**3'850'000**		**1'500'000**		**635'752.65**
41	**Spitäler, Kranken- und Pflegeheime**	**3'850'000**		**1'500'000**		**635'752.65**	
	Nettoergebnis		**3'850'000**		**1'500'000**		**635'752.65**
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**3'850'000**		**1'500'000**		**635'752.65**	
	Nettoergebnis		**3'850'000**		**1'500'000**		**635'752.65**
352.5540.001	Beteiligung IKA KZU					319'753.00	
355.5060.002	Ersatz Maschinen Lingerie	150'000					
355.5200.002	Integration Spitex	100'000					
355.5290.001	Digitalisierung Spitex und stationäre Pflege	100'000					
617.5040.006	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	3'500'000		1'500'000		315'999.65	
5	**Soziale Sicherheit**					**159'673.70**	
	Nettoergebnis						**159'673.70**
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**					**159'673.70**	
	Nettoergebnis						**159'673.70**
5730	**Asylwesen**					**159'673.70**	
	Nettoergebnis						**159'673.70**
456.5060.001	Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6					159'673.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	**Verkehr und Nachrichtenübermittlung**	**3'110'000**		**2'691'000**		**1'385'924.45**	**239'580.65**
	Nettoergebnis		**3'110'000**		**2'691'000**		**1'146'343.80**
61	**Strassenverkehr**	**2'547'000**		**2'691'000**		**1'385'924.45**	**239'580.65**
	Nettoergebnis		**2'547'000**		**2'691'000**		**1'146'343.80**
6150	**Gemeindestrassen**	**2'547'000**		**2'691'000**		**1'385'924.45**	**239'580.65**
	Nettoergebnis		**2'547'000**		**2'691'000**		**1'146'343.80**
205.5010.002	Cherstrasse					-221.10	
205.5010.009	Hindernisfreier Umbau von Haltestellen					2'501.50	
205.5010.018	Pfändwiesen- / Püntenstrasse	430'000		425'000			
205.5010.020	Verbreiterung Frohdörfliweg					10'496.60	
205.5010.022	Grätzlistrasse Mitte / Ost			639'000		361'552.35	
205.5010.023	Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)					74'814.55	
205.5010.025	Stinsonstrasse (inkl. Sanierung Quimby-Kreisel)					5'772.55	
205.5010.027	Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					23'304.20	
205.5010.028	Ringstrasse inkl. Lücke Radweg			247'000		27'564.05	
205.5010.032	Talackerstrasse, Baumscheiben im Gehweg					63'658.95	
205.5010.033	Komplettersatz Graffitischutz					100'062.50	
205.5010.035	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	264'000		250'000		13'901.85	
205.5010.036	Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse			20'000		81'908.25	
205.5010.037	Bahnüberquerung Europa-Strasse					109'273.80	
205.5010.038	Gleisweg Süd	50'000		25'000			
205.5010.039	Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle	498'000		125'000		52'408.20	
205.5010.040	Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstrasse)			330'000		4'624.25	
205.5010.041	Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	125'000		50'000			
205.5010.042	Ersatz der Effekt- und Fusswegbeleuchtung Opfikerpark			100'000			
205.5010.044	Busbevorzugung Fallwiesen Oberhauserstrasse			180'000			
205.5010.045	Riethofstrasse	100'000					
205.5010.046	Europa-Strasse (Sägerei bis Feldegg)	50'000					
205.5010.047	Feldeggstrasse (Sägerei bis Nr. 4)	50'000					
205.5010.048	Talackerstrasse (Kreisel bis Oberhauserstrasse)	100'000					
205.5010.049	Neugestaltung Feldeggstrasse (Sägerei bis Bahnlinie)	75'000					
205.5010.050	Chaussierung Hamilton-Promenade	210'000					
205.5010.051	Lindbergh-Platz inkl. Baumersatz	120'000					
205.5040.001	Ergänzungen Buswartehallen					3'464.45	
205.5060.004	Ersatz Kommunaltransporter inkl. WD-Geräte					205'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
205.5060.005	Ersatz Kommunaltransporter mit Hakenmulden			300'000			
205.5600.001	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg	475'000				245'837.50	
205.6310.004	Staatsbeitrag Klotenerstrasse						239'580.65
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**	**1'408'000**	**1'000'000**	**1'132'000**	**500'000**	**1'730'951.70**	**77'438.10**
	Nettoergebnis		**408'000**		**632'000**		**1'653'513.60**
72	**Abwasserbeseitigung**	**1'183'000**	**1'000'000**	**844'000**	**500'000**	**1'175'442.20**	**77'438.10**
	Nettoergebnis		**183'000**		**344'000**		**1'098'004.10**
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'183'000**	**1'000'000**	**844'000**	**500'000**	**1'175'442.20**	**77'438.10**
	Nettoergebnis		**183'000**		**344'000**		**1'098'004.10**
206.5030.005	Pumpwerk / Regenüberlaufbecken Oberhausen			60'000		909'864.45	
206.5030.016	Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ					201'807.05	
206.5030.020	Kanalisation Pfändwiesen- / Püntenstrasse			100'000			
206.5030.024	Kanalisation Grätzlistrasse Mitte / Ost			54'000		18'690.05	
206.5030.026	Kanalisation Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					8'897.65	
206.5030.027	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	733'000		500'000		17'297.00	
206.5030.028	Frohdörfliweg, Erweiterung Kaliber					14'136.00	
206.5030.030	Kanalisation Ringstrasse			20'000		4'750.00	
206.5030.031	Schilfrevitalisierung für Reinigungsleistung Glattparksee			80'000			
206.5030.032	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	150'000		30'000			
206.5030.033	Sanierung aus TV-Kontrolle Vorjahr, Gebiet Ost	200'000					
206.5030.034	Feldeggstrasse, Erweiterung Kaliber	80'000					
206.5030.035	Regenüberlauf/Staukanal (RÜ/SK) Bubenholz	20'000					
206.6370.001	Siedlungsentwässerungsgebühren		1'000'000		500'000		77'438.10

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
73	**Abfallwirtschaft**	**100'000**		**60'000**		**149'203.05**	
	Nettoergebnis		**100'000**		**60'000**		**149'203.05**
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**100'000**		**60'000**		**149'203.05**	
	Nettoergebnis		**100'000**		**60'000**		**149'203.05**
204.5090.004	Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark			60'000		31'181.15	
204.5090.005	Renovation Unterflur-Sammelstellen Glattpark					59'961.00	
204.5090.006	Ersatz Nebensammelstelle PP Bad					381.85	
204.5090.007	Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse					57'679.05	
204.5090.008	Ersatz Presscontainer Glattpark (3 Stück)	100'000					
74	**Verbauungen**					**272'966.65**	
	Nettoergebnis						**272'966.65**
7410	**Gewässerverbauungen**					**272'966.65**	
	Nettoergebnis						**272'966.65**
209.5020.001	Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)					272'966.65	
79	**Raumordnung**	**125'000**		**228'000**		**133'339.80**	
	Nettoergebnis		**125'000**		**228'000**		**133'339.80**
7900	**Raumordnung**	**125'000**		**228'000**		**133'339.80**	
	Nettoergebnis		**125'000**		**228'000**		**133'339.80**
209.5290.002	Gebietsentwicklung Airport City			28'000		39'954.45	
209.5290.003	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil REK)					93'385.35	
209.5290.004	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	125'000		200'000			
9	**Finanzen und Steuern**	**1'006'000**	**26'354'000**	**508'000**	**31'919'000**	**376'798.75**	**23'361'880.80**
	Nettoergebnis	**25'348'000**		**31'411'000**		**22'985'082.05**	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**1'006'000**	**26'354'000**	**508'000**	**31'919'000**	**376'798.75**	**23'361'880.80**
	Nettoergebnis	**25'348'000**		**31'411'000**		**22'985'082.05**	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9999	**Abschluss**	**1'006'000**	**26'354'000**	**508'000**	**31'919'000**	**376'798.75**	**23'361'880.80**
	Nettoergebnis	**25'348'000**		**31'411'000**		**22'985'082.05**	
656.5900.000	Passivierte Einnahmen	1'006'000		508'000		376'798.75	
656.6900.000	Aktivierte Ausgaben		26'354'000		31'919'000		23'361'880.80

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15	**Präsidialabteilung**	**370'000**		**128'000**		**243'644.80**	
	Nettoergebnis		370'000		128'000		243'644.80
20	**Bau und Infrastruktur**	**4'665'000**	**1'000'000**	**4'223'000**	**500'000**	**3'116'876.15**	**317'018.75**
	Nettoergebnis		3'665'000		3'723'000		2'799'857.40
30	**Bevölkerungsdienste**						
	Nettoergebnis						
35	**Gesellschaft**	**350'000**				**319'753.00**	
	Nettoergebnis		350'000				319'753.00
45	**Sozialamt**					**159'673.70**	
	Nettoergebnis						159'673.70
50	**Schule**	**1'296'000**		**564'000**		**307'541.60**	**52'280.00**
	Nettoergebnis		1'296'000		564'000		255'261.60
61	**Liegenschaftenverwaltung**	**19'673'000**		**27'004'000**		**19'214'391.55**	
	Nettoergebnis		19'673'000		27'004'000		19'214'391.55
65	**Finanzabteilung**		**6'000**		**8'000**		**7'500.00**
	Nettoergebnis	6'000		8'000		7'500.00	
	Total Ausgaben / Einnahmen	**26'354'000**	**1'006'000**	**31'919'000**	**508'000**	**23'361'880.80**	**376'798.75**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0**	**25'348'000**	**0**	**31'411'000**	**0.00**	**22'985'082.05**
	Total	**26'354'000**	**26'354'000**	**31'919'000**	**31'919'000**	**23'361'880.80**	**23'361'880.80**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15		**Präsidialabteilung**	**370'000**		**128'000**		**243'644.80**	
		Nettoergebnis		**370'000**		**128'000**		**243'644.80**
153		**ICT (0220)**	**370'000**		**128'000**		**243'644.80**	
		Nettoergebnis		**370'000**		**128'000**		**243'644.80**
153.5060.006		Erneuerung WLAN flächendeckend					119'799.30	
153.5060.007	K	Erneuerung Netzwerk (LAN)	300'000		80'000			
153.5200.003	K	Projekt Steuern Züri Central	70'000		48'000		71'864.25	
153.5290.001		ICT-Strategie					51'981.25	
20		**Bau und Infrastruktur**	**4'665'000**	**1'000'000**	**4'223'000**	**500'000**	**3'116'876.15**	**317'018.75**
		Nettoergebnis		**3'665'000**		**3'723'000**		**2'799'857.40**
203		**Gartenbauamt (3420)**	**710'000**		**400'000**			
		Nettoergebnis		**710'000**		**400'000**		
203.5010.002	K	Vitalisierung der Schirmplatanen auf Kanzeln	350'000					
203.5060.008	K	Neugestaltung Spielplatz Mettlen	360'000		400'000			
204		**Abfallbeseitigung (7301)**	**100'000**		**60'000**		**149'203.05**	
		Nettoergebnis		**100'000**		**60'000**		**149'203.05**
204.5090.004		Umrüstung Unterflur-Sammelstellen Glattpark			60'000		31'181.15	
204.5090.005		Renovation Unterflur-Sammelstellen Glattpark					59'961.00	
204.5090.006		Ersatz Nebensammelstelle PP Bad					381.85	
204.5090.007		Ersatz Nebensammelstelle St. Anna-Strasse					57'679.05	
204.5090.008	K	Ersatz Presscontainer Glattpark (3 Stück)	100'000					
205		**Gemeindestrassen (6150)**	**2'547'000**		**2'691'000**		**1'385'924.45**	**239'580.65**
		Nettoergebnis		**2'547'000**		**2'691'000**		**1'146'343.80**
205.5010.002		Cherstrasse					-221.10	
205.5010.009		Hindernisfreier Umbau von Haltestellen					2'501.50	
205.5010.018	K	Pfändwiesen- / Püntenstrasse	430'000		425'000			
205.5010.020		Verbreiterung Frohdörfliweg					10'496.60	
205.5010.022		Grätzlistrasse Mitte / Ost			639'000		361'552.35	
205.5010.023		Austrasse (Zunstrasse bis Wendeschlaufe)					74'814.55	
205.5010.025		Stinsonstrasse (inkl. Sanierung Quimby-Kreisel)					5'772.55	
205.5010.027		Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					23'304.20	
205.5010.028		Ringstrasse inkl. Lücke Radweg			247'000		27'564.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
205.5010.032		Talackerstrasse, Baumscheiben im Gehweg					63'658.95	
205.5010.033		Komplettersatz Graffitischutz					100'062.50	
205.5010.035	K	Sanierung Fusswegverbindung Rietgrabenhang	264'000		250'000		13'901.85	
205.5010.036		Instandstellung Wendeschlaufe St. Anna-Strasse			20'000		81'908.25	
205.5010.037		Bahnüberquerung Europa-Strasse					109'273.80	
205.5010.038	K	Gleisweg Süd	50'000		25'000			
205.5010.039	K	Tempo 30-Zone Lättenwiesen-Oberhausen inkl. Bushaltestelle	498'000		125'000		52'408.20	
205.5010.040		Glatthofstrasse (Müllacker- bis Untere Bubenholzstrasse)			330'000		4'624.25	
205.5010.041	K	Radweg Anbindung Oberhauserstrasse an Thurgauerstrasse	125'000		50'000			
205.5010.042		Ersatz der Effekt- und Fusswegbeleuchtung Opfikerpark			100'000			
205.5010.044		Busbevorzugung Fallwiesen Oberhauserstrasse			180'000			
205.5010.045	K	Riethofstrasse	100'000					
205.5010.046	K	Europa-Strasse (Sägerei bis Feldegg)	50'000					
205.5010.047	K	Feldeggstrasse (Sägerei bis Nr. 4)	50'000					
205.5010.048	K	Talackerstrasse (Kreisel bis Oberhauserstrasse)	100'000					
205.5010.049	K	Neugestaltung Feldeggstrasse (Sägerei bis Bahnlinie)	75'000					
205.5010.050	K	Chaussierung Hamilton-Promenade	210'000					
205.5010.051	K	Lindbergh-Platz inkl. Baumersatz	120'000					
205.5040.001		Ergänzungen Buswartehallen					3'464.45	
205.5060.004		Ersatz Kommunaltransporter inkl. WD-Geräte					205'000.00	
205.5060.005		Ersatz Kommunaltransporter mit Hakenmulden			300'000			
205.5600.001	K	SBB-Zugang Bahnhof Balsberg	475'000				245'837.50	
205.6310.004		Staatsbeitrag Klotenerstrasse						239'580.65
206		**Kanalisationsb. und Sammelkanäle (7201)**	**1'183'000**	**1'000'000**	**844'000**	**500'000**	**1'175'442.20**	**77'438.10**
		Nettoergebnis		**183'000**		**344'000**		**1'098'004.10**
206.5030.005		Pumpwerk / Regenüberlaufbecken Oberhausen			60'000		909'864.45	
206.5030.016		Pumpwerk Talacker inkl. Staukanal und RÜ					201'807.05	
206.5030.020		Kanalisation Pfändwiesen- / Püntenstrasse			100'000			
206.5030.024		Kanalisation Grätzlistrasse Mitte / Ost			54'000		18'690.05	
206.5030.026		Kanalisation Obere Wallisellerstrasse (Oberdorf- bis Reservoirstrasse)					8'897.65	
206.5030.027	K	Regenüberlaufbecken (RÜB) Geracher	733'000		500'000		17'297.00	
206.5030.028		Frohdörfliweg, Erweiterung Kaliber					14'136.00	
206.5030.030		Kanalisation Ringstrasse			20'000		4'750.00	
206.5030.031		Schilfrevitalisierung für Reinigungsleistung Glattparksee			80'000			
206.5030.032	K	Regenüberlaufbecken (RÜB) Schulstrasse	150'000		30'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
206.5030.033	K	Sanierung aus TV-Kontrolle Vorjahr, Gebiet Ost	200'000					
206.5030.034	K	Feldeggstrasse, Erweiterung Kaliber	80'000					
206.5030.035	K	Regenüberlauf/Staukanal (RÜ/SK) Bubenholz	20'000					
206.6370.001	K	Siedlungsentwässerungsgebühren		1'000'000		500'000		77'438.10
209		**Diverses**	**125'000**		**228'000**		**406'306.45**	
		Nettoergebnis		**125'000**		**228'000**		**406'306.45**
209.5020.001		Stadtpark (Aufwertung Flussraum Glatt)					272'966.65	
209.5290.002		Gebietsentwicklung Airport City			28'000		39'954.45	
209.5290.003		Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil REK)					93'385.35	
209.5290.004	K	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung (Teil Richtplan/BZO)	125'000		200'000			
35		**Gesellschaft**	**350'000**				**319'753.00**	
		Nettoergebnis		**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)**	**350'000**					
		Nettoergebnis		**350'000**				
355.5060.002	K	Ersatz Maschinen Lingerie	150'000					
355.5200.002	K	Integration Spitex	100'000					
355.5290.001	K	Digitalisierung Spitex und stationäre Pflege	100'000					
45		**Sozialamt**					**159'673.70**	
		Nettoergebnis						**159'673.70**
456		**Asylwesen (5730)**					**159'673.70**	
		Nettoergebnis						**159'673.70**
456.5060.001		Ausstattung Walter-Mittelholzer-Strasse 6					159'673.70	
50		**Schule**	**1'296'000**		**564'000**		**307'541.60**	**52'280.00**
		Nettoergebnis		**1'296'000**		**564'000**		**255'261.60**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
500		**Gesamtschule**	**1'296'000**		**564'000**		**307'541.60**	
		Nettoergebnis		**1'296'000**		**564'000**		**307'541.60**
500.5060.004		Ersatz ICT-Geräte			269'000		195'746.90	
500.5060.005		Ausbau Schülergeräte zu 1:1			145'000		111'794.70	
500.5060.006		Ersatz ICT-Netzwerke SA Halden			150'000			
500.5060.007	K	Ersatz ICT-Endgeräte 2025-2029	356'000					
500.5060.008	K	Ersatz ICT-Netzwerke SA Lättenwiesen	150'000					
500.5060.009	K	Ersatz ICT-Netzwerke SA Oberhausen	85'000					
500.5060.010	K	Ersatz ICT-Netzwerke SA Mettlen	250'000					
500.5200.001	K	Neue ICT-Schulverwaltungslösung	455'000					
504		**Sonderschulung (2200)**						**52'280.00**
		Nettoergebnis					**52'280.00**	
504.6420.001		Rückzahlung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach						52'280.00
61		**Liegenschaftenverwaltung**	**19'673'000**		**27'004'000**		**19'214'391.55**	
		Nettoergebnis		**19'673'000**		**27'004'000**		**19'214'391.55**
610		**Schulanlagen (2170)**	**13'818'000**		**22'645'000**		**16'664'930.95**	
		Nettoergebnis		**13'818'000**		**22'645'000**		**16'664'930.95**
610.5030.002	K	SA Halden, Sanierung Allwetterplatz	300'000		300'000			
610.5030.003	K	SA Halden, Doppelbeachvolleyballfeld	90'000		90'000			
610.5040.002	K	Sanierung SA Mettlen	11'000'000		9'000'000		2'162'326.85	
610.5040.003		Neubau Schulanlage Glattpark					1'640'361.10	
610.5040.004	K	Sanierung SA Lättenwiesen inkl. Turnhalle	150'000		150'000			
610.5040.013	K	Neubau Schulanlage Bubenholz	2'278'000		12'500'000		12'268'185.45	
610.5040.016		SA Lättenwiesen, Trakt A+B, Toilettenanlagen					41'048.25	
610.5040.021		Kiga Halden, Sanierung			350'000			
610.5040.026		Schulzentrum, Schiebetüre bei Kiga					64'151.50	
610.5040.027		SA Halden, Kücheneinbau Trakt E					254'522.45	
610.5040.028		Altes Dorfschulhaus, Sanierung Sanitäranlagen					126'206.45	
610.5040.029		Schulzentrum, Erweiterung Türschliesser Brandmeldung					59'664.20	
610.5040.031		Kiga Dammstrasse 27, Erneuerungen			70'000			
610.5040.032		Schulzentrum, Sanierung Dachuntersicht			130'000			
610.5060.001		SA Halden, Aussenraumgestaltung			55'000		1'699.85	
610.5060.004		Kiga Dorfstrasse 27, Erneuerung Spielplatz					46'764.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
616		**Sportanlagen (3410)**	**350'000**		**600'000**		**2'664.65**	
		Nettoergebnis		**350'000**		**600'000**		**2'664.65**
616.5030.003		SA Au, Erneuerung Kunstrasenplatz 2			350'000			
616.5060.001		SA Au, LED-Beleuchtung Platz 1			250'000			
616.5060.002		SA Au, LED-Beleuchtung Plätze 2+3					2'664.65	
616.5060.003	K	Schiessanlage, Ersatz elektronische Trefferanzeige	350'000					
617		**Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)**	**4'942'000**		**3'759'000**		**2'546'795.95**	
		Nettoergebnis		**4'942'000**		**3'759'000**		**2'546'795.95**
617.5010.002		Instandstellung öffentliche PP Austrasse					75'538.95	
617.5040.001		Dorfstrasse 32, Ausbau Dorf-Träff					1'303'316.25	
617.5040.002		Erweiterung Stadthaus					185'661.15	
617.5040.006	K	Erweiterung und Sanierung Alterszentrum	3'500'000		1'500'000		315'999.65	
617.5040.009	K	Werkgebäude, Umnutzung	801'000		1'508'000		199'138.50	
617.5040.010		Schulstrasse 8, öffentl. Toilette/Sanierung					327'291.85	
617.5040.012		Werkgebäude, Ersatz Siloanlage					598.25	
617.5040.013	K	Büro-/Aufenthalts- und Garderobencontainer Parklotsen	641'000		651'000			
617.5040.014		Oberhauserstrasse 27, Anpassungen Bürobereich			100'000			
617.5040.015		Dorfstrasse 32, Sanierung Wohnung/Waschhüsli					152'290.65	
617.5060.001		Stadthaus, Ticketsystem und Signaletikkonzept					-13'039.30	
619		**Diverse**	**563'000**					
		Nettoergebnis		**563'000**				
619.5010.002	K	SBB-Überdeckung Opfikon, Treppenzugänge	250'000					
619.5600.001	K	Doppelspurausbau SBB, Unterführung Riethofstrasse	313'000					
65		**Finanzabteilung**	**1'006'000**	**26'360'000**	**508'000**	**31'927'000**	**376'798.75**	**23'369'380.80**
		Nettoergebnis	**25'354'000**		**31'419'000**		**22'992'582.05**	
651		**Beiträge**		**6'000**		**8'000**		**7'500.00**
		Nettoergebnis	**6'000**		**8'000**		**7'500.00**	
651.6460.001		Rückzlg. Darlehen TCO		6'000		8'000		7'500.00
656		**Abschluss**	**1'006'000**	**26'354'000**	**508'000**	**31'919'000**	**376'798.75**	**23'361'880.80**
		Nettoergebnis	**25'348'000**		**31'411'000**		**22'985'082.05**	
656.5900.000		Passivierte Einnahmen	1'006'000		508'000		376'798.75	
656.6900.000		Aktivierte Ausgaben		26'354'000		31'919'000		23'361'880.80

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung Finanzvermögen

Seite	Konto-Nr.	Bezeichnung	Begründungen/Bemerkungen
212	**90**	**Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen**	
212	900	Grundeigentum Finanzvermögen	
212	7040.004	Talackerstrasse 78, Balkonsanierungen	Die Balkone der Liegenschaft Talackerstrasse 78 sind marode und undicht. Die Nutzschichten müssen neu aufgebaut, die Balkone abgedichtet und die Entwässerung saniert werden. Zudem werden neue Trennwände angebracht.
212	7090.001	Immobilienstrategie	Für die Erstellung einer Immobilienstrategie wird fachtechnische Unterstützung erforderlich.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	270'000	0	890'669.40
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	**270'000**	**0**	**890'669.40**
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	270'000	0	890'669.40
	Total Einnahmen	0	0	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-270'000**	**0**	**-890'669.40**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	270'000				890'669.40	
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
	Total Ausgaben / Einnahmen	**270'000**	**0**	**0**	**0**	**890'669.40**	**0.00**
	Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	**0**	**270'000**	**0**	**0**	**0.00**	**890'669.40**
	Total	**270'000**	**270'000**	**0**	**0**	**890'669.40**	**890'669.40**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**270'000**				**890'669.40**	
	Nettoergebnis		**270'000**				**890'669.40**
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**270'000**				**890'669.40**	
900.7040.002	Mühlegasse 2-4, Sanfte Sanierung Wohnhausteil					99'959.20	
900.7040.004	Talackerstrasse 78, Balkonsanierungen	120'000					
900.7090.001	Immobilienstrategie	150'000					
950.7000.001	Erschliessung QP Böschenwiesen/Fallwiesen					790'710.20	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**		**270'000**				**890'669.40**
	Nettoergebnis	**270'000**				**890'669.40**	
9999	**Abschluss**		**270'000**				**890'669.40**
955.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		270'000				890'669.40

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
90	Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen	270'000				99'959.20	
95	Finanzabteilung Finanzvermögen					790'710.20	
	Total Ausgaben / Einnahmen	**270'000**	**0**	**0**	**0**	**890'669.40**	**0.00**
	Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	**0**	**270'000**	**0**	**0**	**0.00**	**890'669.40**
	Total	**270'000**	**270'000**	**0**	**0**	**890'669.40**	**890'669.40**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen			Budget 2026 Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Budget 2025 Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Rechnung 2024 Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
90		**Liegenschaftenverwaltung Finanzvermögen**	**270'000**				**99'959.20**	
		Nettoergebnis		**270'000**				**99'959.20**
900		**Grundeigentum Finanzvermögen (9630)**	**270'000**				**99'959.20**	
		Nettoergebnis		**270'000**				**99'959.20**
900.7040.002		Mühlegasse 2-4, Sanfte Sanierung Wohnhausteil					99'959.20	
900.7040.004	K	Talackerstrasse 78, Balkonsanierungen	120'000					
900.7090.001	K	Immobilienstrategie	150'000					
95		**Finanzabteilung Finanzvermögen**		**270'000**			**790'710.20**	**890'669.40**
		Nettoergebnis	**270'000**				**99'959.20**	
950		**Grundeigentum Finanzvermögen (9630)**					**790'710.20**	
		Nettoergebnis						**790'710.20**
950.7000.001		Erschliessung QP Böschenwiesen/Fallwiesen					790'710.20	
955		**Abschluss**		**270'000**				**890'669.40**
		Nettoergebnis	**270'000**				**890'669.40**	
955.8990.000		Zugang Sachanlagen FV		270'000				890'669.40

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion / Sachgrp	Aufgabenbereich	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
		13'314'700	**12'926'500**	**11'566'567.35**
15	**Präsidialabteilung**	**155'500**	**82'000**	**45'441.15**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	138'200	65'600	28'168.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	17'300	16'400	17'273.15
20	**Bau und Infrastruktur**	**2'879'100**	**2'894'900**	**2'640'254.80**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'459'000	1'407'100	1'299'892.25
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	6'500	6'500	6'492.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	600'500	595'500	531'896.40
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'700	18'400	14'201.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	360'200	372'900	337'090.00
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	63'800	63'800	63'791.00
3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	0	8'800.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	372'400	430'700	378'092.15
30	**Bevölkerungsdienste**	**75'200**	**75'200**	**75'281.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'800	11'800	11'781.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	63'400	63'400	63'500.00
35	**Gesellschaft**	**817'300**	**786'700**	**867'534.00**
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800	3'800	3'774.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	763'700	771'800	771'804.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'700	0	20'164.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	31'100	11'100	11'139.00

3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen	0	0	60'653.00
45	**Sozialamt**	**94'400**	**44'900**	**46'116.70**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	94'400	44'900	46'116.70
50	**Schule**	**522'800**	**403'000**	**163'098.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	500	500	517.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	431'300	383'100	143'162.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	91'000	0	0.00
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	0	19'400	19'419.00
61	**Finanzabteilung - Liegenschaften**	**8'770'400**	**8'639'800**	**7'728'841.70**
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	268'600	11'900	10'804.95
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	459'800	814'800	791'825.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'412'800	7'219'300	6'401'348.85
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	629'200	593'800	524'862.90

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens / Zusammenzug

Bezeichnung	Sachkonto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Abschreibungen VV		**13'314'700**	**12'926'500**	**11'566'567.35**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	13'314'700	12'926'500	11'505'914.35
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	365	0	0	60'653.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	0	0	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	
Anzahl Einwohner	21'900	22'132	21'449	
Steuerfuss	94%	94%	94%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	7'472	7'041	7'721	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	**49%**	**57%**	**154%**	> 100 % ideal
				80 - 100 % gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	**0.2%**	**0.3%**	**0.1%**	0 - 4 % gut
				4 - 9 % genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	**-**	**-**	**-3%**	< 100 % gut
				100 - 150 % genügend
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	**-246**	< 0 Fr. Nettovermögen
				1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung

Anträge und Beschlüsse

Antrag des Stadtrates

1 Antrag zum Budget

Der Stadtrat hat das Budget 2026 der Stadt Opfikon genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	257'371'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	130'152'600
	Zu deckender Aufwandüberschuss	**CHF**	**-127'218'900**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	26'354'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'006'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**CHF**	**-25'348'000**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	270'000
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**CHF**	**-270'000**

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2026 der Stadt Opfikon zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		**CHF**	**135'106'383**
Steuerfuss		**%**	**94**
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-127'218'900
	Steuerertrag bei 94%	CHF	127'000'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**CHF**	**-218'900**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, den Steuerfuss für das Jahr 2026 auf 94% (Vorjahr 94%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Opfikon, 30. September 2025

NAMENS DES STADTRATES

Präsident:

Roman Schmid

Stadtschreiber:

Guido Zibung