Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf
8157 Dielsdorf

Budget 2027

Ablieferung an Vorstand	2. Juli 2026
Abnahmebeschluss Vorstand	9. Juli 2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	13. Juli 2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht, Anträge und Beschlüsse	2
1	Bericht des Vorstands	3
2	Anträge und Beschlüsse	4-8
	Budget	9
3	**Finanzierung**	keine
4	**Erfolgsrechnung**	10
5	**Kostenverteiler Erfolgsrechnung**	11-12
6	**Investitionsrechnungen**	13
	Budget - Details	14
7	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	15-17
8	Erfolgsrechnung	18
9	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	19-33
10	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	34-36
11	Investitionsrechnung Finanzvermögen	37
	Anhang zum Budget	38
12	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	39
13	Finanzkennzahlen	40

Kontakt

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Brunnwiesenstrasse 8a

8157 Dielsdorf

Geschäftsleiter: Simon Müller

Leiterin Finanzen: Carmen Peier
Telefon 043 422 20 45
E-Mail carmen.peier@sdbd.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Vorstands

Für das Jahr 2027 wird mit einem Gesamtaufwand von CHF 14'716'642.39 (Vorjahr: CHF 13'245'011.00), einem Gesamtertrag von CHF 3'815'887.00 (Vorjahr: CHF 3'912'999.00) und einem daraus resultierenden Aufwandüberschuss von CHF 10'900'755.00 (Vorjahr: CHF 9'332'012.00) gerechnet.

Der signifikante Anstieg des budgetierten Aufwandüberschusses ist überwiegend auf die möglichst realitätsnahe Budgetierung der Springerkosten im Konto 3130 der Fachstelle Erwachsenenschutz sowie weitere geplante Stabilisierungsmassnahmen (vgl. Erläuterungen Seiten 15 + 16) zurückzuführen. Auch im Jahr 2027 ist bei der Fachstelle Erwachsenenschutz und der KESB von steigenden Fall- bzw. Verfahrenszahlen sowie zunehmenden Fallkomplexitäten auszugehen. Entsprechend wurde die Personalplanung vorgenommen. Die weiteren Bereiche sind vergleichsweise stabil.

Bei der Teuerung und der allgemeinen Entwicklung der Lohnkosten orientiert sich der Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf immer an den Vorgaben des Kantons (Teuerungsausgleich von 0.2 Prozent, 0.8 Prozent der Lohnsumme für individuelle Lohnerhöhungen).

Die Ertragsschätzungen werden überwiegend auf die Entwicklung der Rechnung 2025 sowie des Budgets 2026 abgestellt.

In der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens sind für das Jahr 2027 Kosten von CHF 250'000 enthalten. Es handelt sich hierbei um einen nicht verwendeten Übertrag aus dem Budget 2026 für einen Mieterausbau zwecks Büroerweiterung der Fachstelle Erwachsenenschutz am Standort Geerenstrasse. Der Umbau ist für 2026 projektiert, es wird jedoch erst 2027 mit der Begleichung der Endabrechnung gerechnet.

Antrag der Vorstands

Antrag zum Budget

1 Der Vorstand hat das **Budget 2027** des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'716'642.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'815'887.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**10'900'755.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

	Bachs	Fr.	60'568.45
	Boppelsen	Fr.	133'809.85
	Buchs	Fr.	657'422.40
	Dällikon	Fr.	499'525.20
	Dänikon	Fr.	155'626.05
	Dielsdorf	Fr.	826'632.90
	Hüttikon	Fr.	83'648.75
	Neerach	Fr.	290'607.50
	Niederglatt	Fr.	529'879.40
	Niederhasli	Fr.	1'187'955.85
	Niederweningen	Fr.	353'881.70
	Oberglatt	Fr.	960'619.55
	Oberweningen	Fr.	270'724.90
	Otelfingen	Fr.	329'788.95
	Regensberg	Fr.	49'405.35
	Regensdorf	Fr.	2'303'585.72
	Rümlang	Fr.	981'952.68
	Schleinikon	Fr.	71'788.85
	Schöfflisdorf	Fr.	119'896.95
	Stadel	Fr.	331'998.40
	Steinmaur	Fr.	442'102.90
	Weiach	Fr.	259'332.70
	Total	***Fr.***	***10'900'755.00***

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**250'000.00**

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

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.

2 Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2027 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf zu genehmigen.

8157 Dielsdorf, 09.07.2026
Vorstand Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Präsident	Geschäftsleiter
Marc Huber	Simon Müller

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Antrag zum Budget

1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom 09.07.2026 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'716'642.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'815'887.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**10'900'755.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachs	Fr.	60'568.45
Boppelsen	Fr.	133'809.85
Buchs	Fr.	657'422.40
Dällikon	Fr.	499'525.20
Dänikon	Fr.	155'626.05
Dielsdorf	Fr.	826'632.90
Hüttikon	Fr.	83'648.75
Neerach	Fr.	290'607.50
Niederglatt	Fr.	529'879.40
Niederhasli	Fr.	1'187'955.85
Niederweningen	Fr.	353'881.70
Oberglatt	Fr.	960'619.55
Oberweningen	Fr.	270'724.90
Otelfingen	Fr.	329'788.95
Regensberg	Fr.	49'405.35
Regensdorf	Fr.	2'303'585.72
Rümlang	Fr.	981'952.68
Schleinikon	Fr.	71'788.85
Schöfflisdorf	Fr.	119'896.95
Stadel	Fr.	331'998.40
Steinmaur	Fr.	442'102.90
Weiach	Fr.	259'332.70
Total	***Fr.***	***10'900'755.00***

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**250'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.

2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, das Budget 2027 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf entsprechend dem Antrag des Vorstands zu genehmigen.

8157 Dielsdorf,
Rechnungsprüfungskommission Gemeinde Dielsdorf

Präsident	Aktuarin
Walter Hohl	Claudia Strässler

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat das **Budget 2027** des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf am 09.07.2026 entsprechend dem Antrag des Vorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'716'642.00
	Gesamtertrag	Fr.	3'815'887.00
	Aufwandüberschuss	**Fr.**	**10'900'755.00**

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 44 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Bachs	Fr.	60'568.45
Boppelsen	Fr.	133'809.85
Buchs	Fr.	657'422.40
Dällikon	Fr.	499'525.20
Dänikon	Fr.	155'626.05
Dielsdorf	Fr.	826'632.90
Hüttikon	Fr.	83'648.75
Neerach	Fr.	290'607.50
Niederglatt	Fr.	529'879.40
Niederhasli	Fr.	1'187'955.85
Niederweningen	Fr.	353'881.70
Oberglatt	Fr.	960'619.55
Oberweningen	Fr.	270'724.90
Otelfingen	Fr.	329'788.95
Regensberg	Fr.	49'405.35
Regensdorf	Fr.	2'303'585.72
Rümlang	Fr.	981'952.68
Schleinikon	Fr.	71'788.85
Schöfflisdorf	Fr.	119'896.95
Stadel	Fr.	331'998.40
Steinmaur	Fr.	442'102.90
Weiach	Fr.	259'332.70
Total	***Fr.***	***10'900'755.00***

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	250'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**250'000.00**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-**

8157 Dielsdorf, 19.08.2026
Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Präsident	Geschäftsleiter
Marc Huber	Simon Müller

Budget

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	10'340'667.00	10'063'377.00	9'031'506.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'282'050.00	2'174'900.00	3'205'556.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	207'262.00	182'268.00	176'170.07
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	2'576.00	1'482.00	1'481.80
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	*13'832'555.00*	*12'422'027.00*	*12'414'715.32*
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	1'408'500.00	1'634'400.00	1'492'952.13
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	1'351'500.00	1'318'617.00	1'338'000.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	*2'760'000.00*	*2'953'017.00*	*2'830'952.43*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	***-11'072'555.00***	***-9'469'010.00***	***-9'583'762.89***
34	Finanzaufwand	7'000.00	18'600.00	7'263.00
44	Finanzertrag	178'800.00	155'598.00	170'695.60
	Ergebnis aus Finanzierung	***171'800.00***	***136'998.00***	***163'432.60***
	Operatives Ergebnis	**-10'900'755.00**	**-9'332'012.00**	**-9'420'330.29**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**-10'900'755.00**	**-9'332'012.00**	**-9'420'330.29**
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-10'900'755.00	-9'332'012.00	-9'420'330.29
	Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	877'087.00	804'384.00	745'396.68
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	877'087.00	804'384.00	745'396.68
	Total Aufwand	14'716'642.00	13'245'011.00	13'167'375.00
	Total Ertrag	3'815'887.00	3'912'999.00	3'747'044.71

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf Budget

Kostenverteiler für das Jahr 2027

Gemeinden	Einw. 2025	Allgemeine Kosten (O Behörden und Verwaltung) 1'057'445.72 CHF (Nettoaufwand Erfolgsrechnung)		Berufsbeistandschaft 3'985'386.02 CHF				Fachstelle Sucht 274'929.77 CHF				Fachstelle Suchtprävention 7'059.64 CHF 1
		Anteil n. Einw. 97'497	Total Allg. Kosten	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw. 97'497	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw. 97'497	Total	Anteil n. Einw. 97'497
Bachs	657	7'125.78	7'125.78	106.77	21'678.52	2'685.62	24'364.14	0	0.00	185.27	185.27	47.57
Boppelsen	1'430	15'509.68	15'509.68	188.64	38'301.35	5'845.41	44'146.77	19.77	1'847.17	403.24	2'250.41	103.54
Buchs	6'797	73'719.79	73'719.79	853.36	173'265.71	27'784.10	201'049.81	69.95	6'535.64	1'916.67	8'452.31	492.16
Dällikon	4'458	48'351.16	48'351.16	738.41	149'926.33	18'222.97	168'149.30	115.86	10'825.15	1'257.10	12'082.25	322.80
Dänikon	1'849	20'054.13	20'054.13	163.99	33'296.43	7'558.16	40'854.59	13.2	1'233.32	521.40	1'754.71	133.88
Dielsdorf	6'799	73'741.48	73'741.48	1471.12	298'695.33	27'792.28	326'487.61	359.82	33'619.07	1'917.24	35'536.30	492.31
Hüttikon	952	10'325.33	10'325.33	111.27	22'592.19	3'891.49	26'483.69	19.15	1'789.24	268.45	2'057.69	68.93
Neerach	3'348	36'312.18	36'312.18	316.53	64'268.06	13'685.62	77'953.69	50.67	4'734.25	944.10	5'678.35	242.42
Niederglatt	5'506	59'717.70	59'717.70	911.42	185'054.17	22'506.88	207'561.06	69.31	6'475.84	1'552.63	8'028.47	398.68
Niederhasli	9'819	106'496.20	106'496.20	1819.42	369'413.95	40'137.14	409'551.09	209.76	19'598.51	2'768.84	22'367.35	710.98
Niederweningen	3'273	35'498.73	35'498.73	513.98	104'358.19	13'379.05	117'737.24	86.68	8'098.77	922.95	9'021.72	236.99
Oberglatt	7'713	83'654.66	83'654.66	1746.66	354'640.81	31'528.44	386'169.25	258	24'105.72	2'174.97	26'280.69	558.49
Oberweningen	1'896	20'563.88	20'563.88	547.76	111'216.86	7'750.28	118'967.15	223.89	20'918.72	534.65	21'453.37	137.29
Otelfingen	2'852	30'932.59	30'932.59	407.57	82'752.77	11'658.12	94'410.89	156.34	14'607.32	804.23	15'411.55	206.51
Regensberg	481	5'216.89	5'216.89	81.29	16'505.07	1'966.18	18'471.26	26.54	2'479.71	135.64	2'615.35	34.83
Regensdorf	20'636	223'816.63	223'816.63	3840.59	779'791.11	84'353.80	864'144.91	430.58	40'230.39	5'819.10	46'049.49	1'494.23
Rümlang	8'355	90'617.75	90'617.75	1653.65	335'756.11	34'152.74	369'908.85	235.21	21'976.38	2'356.01	24'332.39	604.98
Schleinikon	891	9'663.72	9'663.72	78.32	15'902.05	3'642.14	19'544.19	1.22	113.99	251.25	365.24	64.52
Schöfflisdorf	1'419	15'390.38	15'390.38	94.05	19'095.86	5'800.45	24'896.30	22.02	2'057.40	400.14	2'457.54	102.75
Stadel	2'494	27'049.75	27'049.75	715.78	145'331.54	10'194.73	155'526.27	14.12	1'319.27	703.28	2'022.55	180.59
Steinmaur	3'753	40'704.78	40'704.78	865.84	175'799.64	15'341.14	191'140.78	222.15	20'756.14	1'058.30	21'814.45	271.75
Weiach	2'119	22'982.53	22'982.53	439.35	89'205.36	8'661.84	97'867.20	44.04	4'114.79	597.53	4'712.32	153.43
Total	97'497	1'057'445.72	1'057'445.72	17665.77	3'586'847.42	398'538.60	3'985'386.02	2648.28	247'436.79	27'492.98	274'929.77	7'059.64

1 Aufwandüberschuss verteilt auf die Gemeinden, separate Rechnung der Akontozahlung Beitrag Suchtprävention

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf Budget

Kostenverteiler für das Jahr 2027

Gemeinden	Fachstelle Jugend 164'887.64 CHF 2				Fachstelle Persönliche Beratung 231'114.78 CHF				Fachstelle Aufsicht Kitas/Tagesfamilien 145'197.27 CHF				KESB 5'034'733.99 CHF				Total LR Sozialdienste	
	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw. 50'533	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw. 59'232	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw. 83'281	Total	Anteil nach Einwohner 97'497	Anteil nach Verfahrens-schritte	Anteil n. Verfahrens-schritte	Total KESB Betrieb	CHF 10'900'754.83	Gemeinden
Bachs					0				0	0	114.55	114.55	16'963.70	27	11'767.47	28'731.17	**60'568.45**	Bachs
Boppelsen	22.44	9'009.93	466.60	9'476.54	0	0.00	557.97	557.97	0			-	36'922.52	57	24'842.44	61'764.96	**133'809.85**	Boppelsen
Buchs			2'217.84	2'217.84	215.46	30'312.07	2'652.09	32'964.16	28.16	4'071.88	1'185.03	5'256.91	175'498.15	362	157'771.27	333'269.42	**657'422.40**	Buchs
Dällikon	30.47	12'234.07	1'454.63	13'688.71	99.73	14'030.55	1'739.45	15'770.00	4.36	630.45	777.24	1'407.68	115'105.31	286	124'648.02	239'753.33	**499'525.20**	Dällikon
Dänikon	21.51	8'636.53	603.32	9'239.85	26.16	3'680.33	721.45	4'401.78	7.27	1'051.23	322.37	1'373.59	47'741.07	69	30'072.42	77'813.50	**155'626.05**	Dänikon
Dielsdorf					278.26	39'147.11	2'652.87	41'799.98	0				175'549.79	397	173'025.40	348'575.19	**826'632.90**	Dielsdorf
Hüttikon	0	-	310.63	310.63	0	0.00	371.46	371.46	3.76	543.69	165.98	709.67	24'580.59	43	18'740.79	43'321.37	**83'648.75**	Hüttikon
Neerach	32.82	13'177.63	1'092.44	14'270.07	49.93	7'024.42	1'306.34	8'330.76	19.54	2'825.44	583.71	3'409.16	86'445.17	133	57'965.69	144'410.86	**290'607.50**	Neerach
Niederglatt	0				0				0				142'164.61	257	112'008.88	254'173.49	**529'879.40**	Niederglatt
Niederhasli	59.41	23'853.83	3'203.91	27'057.74	314.49	44'244.14	3'831.23	48'075.37	56.34	8'146.65	1'711.91	9'858.56	253'526.02	712	310'312.55	563'838.57	**1'187'955.85**	Niederhasli
Niederweningen	52.85	21'219.92	1'067.97	22'287.88	46.2	6'499.66	1'277.08	7'776.74	81.19	11'739.91	570.64	12'310.55	84'508.67	148	64'503.17	149'011.84	**353'881.70**	Niederweningen
Oberglatt					0				52.76	7'628.99	1'344.73	8'973.72	199'149.22	587	255'833.52	454'982.74	**960'619.55**	Oberglatt
Oberweningen	5.07	2'035.67	618.66	2'654.33	9.07	1'276.02	739.79	2'015.81	20.14	2'912.20	330.56	3'242.76	48'954.61	121	52'735.70	101'690.31	**270'724.90**	Oberweningen
Otelfingen	73.4	29'470.99	930.60	30'401.59	106.15	14'933.75	1'112.81	16'046.56	49.98	7'227.01	497.24	7'724.24	73'638.48	140	61'016.51	134'654.99	**329'788.95**	Otelfingen
Regensberg					0	0.00	187.68	187.68	0				12'419.39	24	10'459.97	22'879.37	**49'405.35**	Regensberg
Regensdorf					0				422.95	61'157.72	3'597.81	64'755.53	532'820.35	1309	570'504.40	1'103'324.74	**2'303'585.72**	Regensdorf
Rümlang	42.84	17'200.78	2'726.21	19'926.99	166.43	23'414.26	3'260.00	26'674.27	75.15	10'866.54	1'456.66	12'323.20	215'725.62	509	221'838.61	437'564.23	**981'952.68**	Rümlang
Schleinikon	0	-	290.73	290.73	65.39	9'199.42	347.66	9'547.07	0	0.00	155.34	155.34	23'005.57	21	9'152.48	32'158.05	**71'788.85**	Schleinikon
Schöfflisdorf					18.23	2'564.69	553.67	3'118.37	0	0.00	247.40	247.40	36'638.50	85	37'045.74	73'684.24	**119'896.95**	Schöfflisdorf
Stadel	26.29	10'555.75	813.78	11'369.54	29.16	4'102.39	973.12	5'075.51	34.08	4'927.90	434.82	5'362.72	64'394.94	140	61'016.51	125'411.45	**331'998.40**	Stadel
Steinmaur					0				11.79	1'704.81	654.32	2'359.13	96'902.25	204	88'909.78	185'812.02	**442'102.90**	Steinmaur
Weiach	2.5	1'003.78	691.42	1'695.20	53.84	7'574.50	826.80	8'401.30	36.26	5'243.12	369.44	5'612.56	54'712.46	145	63'195.67	117'908.13	**259'332.70**	Weiach
Total	369.6	148'398.88	31'812.97	164'887.64	1478.5	208'003.30	23'111.48	231'114.78	903.73	130'677.54	14'519.73	145'197.27	2'517'367.00	5776	2'517'367.00	5'034'733.99	**10'900'755.00**	Total

2 Aufwandüberschuss ohne Aufteilung der Stunden, mangels Erfahrungswerte

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen	250'000.00	350'000.00	125'818.55
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**250'000.00**	**350'000.00**	**125'818.55**
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionen im Verwaltungsvermögen

	Total Investitionsausgaben	250'000.00	350'000.00	125'818.55
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-250'000.00**	**-350'000.00**	**-125'818.55**

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Vorstands vom 11. Juli 2018, 1.05%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst wird
a) das Spendenkapital Kto. 2092 / 9610.3940.00

0 Allgemeine Verwaltung

Aufwandüberschuss	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
Allgemeine Kosten (beinhaltet 0110 Legislative, 0120 Exekutive, 0220 Allgemeine Dienste, 1402 Liegenschaft Jugendsekretariat sowie 9710 Rückverteilung aus CO2 Abgabe)	1'057'445.72	966'182.00	91'263.72	*Die Aufwendungen der Geschäftsleitung, Finanzverwaltung und der Zentralen Dienste sind trotz leichter Anpassungen der einzelnen Ausgabenkonti gesamthaft relativ unverändert. Bei der Liegenschaft Jugendsekretariat sind aufgrund des fortschreitenden Alters der Liegenschaft grössere Renovationsarbeiten - insb. der sanitären Anlagen - nötig (Konto 3144).*

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Aufwandüberschuss	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
1400 Fachst. Erwachsenenschutz	3'985'386.02	2'569'602.00	1'415'784.02	*Der Stellenetat für die Fallführung orientiert sich an dem von der DV genehmigten Ressourcenschlüssel von 65 Fällen pro 100 Stellenprozente. In den vergangenen 5 Jahren fand ein Fallwachstum von durchschnittlich 3% pro Jahr statt. Auf dieser Grundlage wird für das Jahr 2027 von einem Bestand von 700 Mandaten gerechnet. Es wurde eine Lohnsumme für 1100% Berufsbeistandspersonen mit entsprechender 1:1 Abdeckung durch die Sachbearbeitung budgetiert, was einer Zunahme von je 60 Stellenprozenten entspricht.*

	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
1400 Fachst. Erwachsenenschutz				*Die Lohnsumme wächst um 3%. Die grösste Kostenzunahme resultiert aus der möglichst realitätsnahen Budgetierung für Springereinsätze im Konto 3130. Die Prognose basiert auf einer schrittweisen Reduktion der vakanten Stellen über das Jahr 2027. Die Lohnkosten wurden pro rata temporis angepasst. Zur Förderung der Qualifikation der neuen Mitarbeitenden wurden entsprechende Weiterbildungsmassnahmen (3090) sowie eine ausgebaute Rechtsberatung zur Qualitätssicherung (3132) geplant. Im Zusammenhang mit dem Ausbau des 1. OG Geerenstrasse wurden Aufwendungen für die Einrichtung (3110) budgetiert. Die Planung der Einnahmen wurde auf die Zahlen der Rechnung 2025 abgestellt.*
1401 KESB	5'034'733.99	4'867'985.00	166'748.99	*Im Zuge der Umstrukturierung der KESB im Jahr 2026 wird eine neue Sachbearbeitungsstelle zur Entlastung der Behördenmitglieder mit 80% geplant. Da zwei langjährige Mitarbeiterinnen pensioniert werden, sind je 3 Monate (50 Stellenprozente) für eine saubere Übergabe eingeplant. Die Gebührenerträge wurden analog Rechnung 2025 und Budget 2026 budgetiert.*

4 Gesundheit

Aufwandüberschuss	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
4310 Fachstelle Sucht	274'929.77	302'459.00	-27'529.23	*Aufgrund von personellen Wechseln (jüngere Mitarbeitende) fallen tiefere Personalkosten an. Die Stellenprozente reduzieren sich leicht um 20% auf 240%.*
4311 Fachstelle Suchtprävention	7'059.64	6'572.00	487.64	*Die Fachstelle Suchtprävention finanziert sich über Pro-Kopf-Beiträge des Kantons (CH 1.07 pro EinwohnerIn) und der Gemeinden (CHF 2.50 pro EinwohnerIn). Diese sind unverändert. Es wird ein plus/minus ausgeglichener Saldo angestrebt.*

5 Soziale Sicherheit

Aufwandüberschuss	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
5440 Fachstelle Jugend	164'887.64	244'493.00	-79'605.36	*Aufgrund des Austrittes der Gemeinde Regensdorf aus diesem Angebot und der damit verbundenen konzeptionellen Justierung bleibt der Personalbestand für das Jahr 2027 bei den bestehenden 80%.*
5790 Fachst. Aufsicht Kitas/TF	145'197.27	131'897.00	13'300.27	*Das Stellenpensum verbleibt bei 70%. In den letzten zwei Jahren musste vermehrt externe Rechtsberatung bei komplexen Fällen beigezogen werden (Konto 3132). Davon ist auch im Jahr 2027 auszugehen.*
5791 Fachst. Persönliche Beratung	231'114.78	242'822.00	-11'707.22	*Aufgrund von personellen Wechseln (jüngere Mitarbeitende) fallen tiefere Personalkosten an. Die Stellenprozente bleiben unverändert bei 140%.*

9 Finanzen und Steuern

Aufwandüberschuss	Budget 2027	Budget 2026	Differenz
9610 Zinsen	0.00	0.00	0.00
Total Aufwandüberschuss	**10'900'754.83**	**9'332'012.00**	**1'568'742.83**

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	1'072'346.00	0.00	1'040'582.00	0.00	1'189'011.90	24'610.71
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	12'348'681.00	3'343'461.00	10'780'605.00	3'413'818.00	11'636'665.30	4'050'515.80
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	740'989.00	459'000.00	779'048.00	470'017.00	754'938.70	491'511.86
5	Soziale Sicherheit	544'200.00	3'000.00	622'212.00	3'000.00	683'186.18	151'014.87
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	10'426.00	10'426.00	22'564.00	26'164.00	14'751.75	140'570.30
	Total Aufwand / Ertrag	**14'716'642.00**	**3'815'887.00**	**13'245'011.00**	**3'912'999.00**	**14'278'553.83**	**4'858'223.54**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	**0.00**	**10'900'755.00**	**0.00**	**9'332'012.00**	**0.00**	**9'420'330.29**
	Total	**14'716'642.00**	**14'716'642.00**	**13'245'011.00**	**13'245'011.00**	**14'278'553.83**	**14'278'553.83**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**Allgemeine Verwaltung**	**1'072'346**		**1'040'582**		**1'165'063**	**662**
	Nettoergebnis		**1'072'346**		**1'040'582**		**1'164'401**
01	**Legislative und Exekutive**	**49'200**		**59'200**		**47'156**	
	Nettoergebnis		**49'200**		**59'200**		**47'156**
011	**Legislative**	**10'500**		**15'000**		**10'802**	
	Nettoergebnis		**10'500**		**15'000**		**10'802**
0110	**Legislative**	**10'500**		**15'000**		**10'802**	
	Nettoergebnis		**10'500**		**15'000**		**10'802**
3000.00	Entschädigungen, Tag - und Sitzungsgelden an Vorstand	1'500		6'000		-	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		10'802	
012	**Exekutive**	**38'700**		**44'200**		**36'355**	
	Nettoergebnis		**38'700**		**44'200**		**36'355**
0120	**Exekutive**	**38'700**		**44'200**		**36'355**	
	Nettoergebnis		**38'700**		**44'200**		**36'355**
3000.00	Entschädigungen, Tag - und Sitzungsgelden an Vorstand	33'000		34'000		31'865	
3050.00	AG-Beirtäge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		2'000		1'261	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	-		-		76	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		400		201	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		5'000		-	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'701	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		800		1'250	
02	**Allgemeine Dienste**	**1'023'146**		**981'382**		**1'117'907**	**662**
	Nettoergebnis		**1'023'146**		**981'382**		**1'117'245**
021	**Finanz- und Steuerverwaltung**						**37**
	Nettoergebnis					**37**	
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**						**37**
	Nettoergebnis					**37**	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten		-		-		37
022	**Allgemeine Dienste, übrige**	**1'023'146**		**981'382**		**1'117'907**	**625**
	Nettoergebnis		**1'023'146**		**981'382**		**1'117'282**
0220	**Allgemeine Verwaltung**	**1'023'146**		**981'382**		**1'117'907**	**625**
	Nettoergebnis		**1'023'146**		**981'382**		**1'117'282**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	500'392		510'820		527'614	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'300		6'500		6'356	
3050.00	AG-Beirtäge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	32'729		33'400		40'788	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	66'895		69'500		69'067	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	3'908		6'000		11'742	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'404		5'500		5'412	
3055.00	AG-Beirtäge am Krankentaggeldversicherungen	11'159		5'200		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000		12'000		7'991	
3091.00	Personalwerbung	-		300		-	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300		2'900		2'240	
3100.00	Büromaterial	2'300		2'500		1'857	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	700		500		576	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		4'000		3'120	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		300		159	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		2'000		17'106	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	500		500		-	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker, IT-Geräte)	500		1'000		-	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen (Sorftware, Lizenzen)	25'000		10'000		67'401	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'700		15'600		8'386	
3130.01	Versicherungen	2'500		2'800		2'119	
3130.02	Versandkosten	800		100		793	
3130.03	Telekommunikation	1'300		1'000		1'247	
3130.04	Sicherheit	400		500		325	
3130.05	Aktenvernichtung	400		300		240	
3130.06	Kopierkosten	1'700		1'200		1'540	
3130.07	Archivierungskosten	500		500		-	
3130.08	Verbandsbeiträge	1'500		1'200		1'510	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	500		500		862	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'600		15'500		15'626	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200		-	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300		300		-	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	200		300		58	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	29'300		22'600		82'164	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'500		9'000		8'408	
3170.00	Reisekosten und Spesen	900		500		1'774	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	100		100		129	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	58		-		276	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	42'371		39'800		45'272	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	11'063		13'900		9'394	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	205		286		186	
3950.00	Interne Verrechnungen von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	207'261		182'276		176'170	
4470.03	Vergütung Personal Parkplätze Brunnenwiese		-		-		625
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**12'348'681**	**3'343'461**	**10'755'355**	**2'987'662**	**10'718'249**	**3'257'918**
	Nettoergebnis		**9'005'220**		**7'767'693**		**7'460'331**
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**12'348'681**	**3'343'461**	**10'755'355**	**2'987'662**	**10'718'249**	**3'257'918**
	Nettoergebnis		**9'005'220**		**7'767'693**		**7'460'331**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**12'348'681**	**3'343'461**	**10'755'355**	**2'987'662**	**10'718'249**	**3'257'918**
	Nettoergebnis		**9'005'220**		**7'767'693**		**7'460'331**
1400	**Fachstelle Erwachsenenschutz**	**5'458'386**	**1'473'000**	**4'219'602**	**1'650'000**	**4'763'541**	**1'462'742**
	Nettoergebnis		**3'985'386**		**2'569'602**		**3'300'799**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'843'028		2'760'900		2'437'626	
3010.01	Mandatsentschädigung	-		-		2'500	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-		-		-49'296	
3042.00	Verpflegungszulagen	43'600		32'000		27'705	
3050.00	AG-Beirtäge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	181'954		176'700		157'352	
3050.01	AG-Beiträge Sozialleistungen Private Beistände	-		-		194	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-		-		-280	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	281'671		272'500		270'624	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	22'204		29'700		56'234	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'705		29'800		25'211	
3055.00	AG-Beirtäge am Krankentaggeldversicherungen	63'400		28'800		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	86'000		34'500		14'902	
3091.00	Personalwerbung	10'000		3'000		9'167	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'900		12'400		7'092	
3100.00	Büromaterial	15'000		20'000		12'416	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000		1'700		3'384	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		1'407	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'000		1'800		1'715	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	49'000		5'000		6'524	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	1'000		500		42	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker, IT-Geräte)	6'000		2'500		3'063	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen (Sorftware, Lizenzen)	25'000		20'000		40'466	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'038'900		269'000		1'253'627	
3130.01	Versicherungen	14'700		12'500		12'103	
3130.02	Versandkosten	25'000		22'000		22'179	
3130.03	Telekommunikation	6'200		6'000		6'186	
3130.04	Sicherheit	8'000		2'500		1'582	
3130.05	Aktenvernichtung	3'000		2'000		1'600	
3130.06	Kopierkosten	8'500		5'500		7'574	
3130.07	Archivierungskosten	13'000		13'000		9'557	
3130.08	Verbandsbeiträge	3'000		3'000		2'650	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'000		54'000		26'767	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	91'500		78'400		80'929	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgabe)	-		200		105	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-		-		1'248	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		-	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'200		2'200	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	500		100		1'379	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	83'700		75'200		58'730	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	-		500		-	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000		-		580	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	68'700		48'300		52'135	
3162.00	Raten für operatives Leasing	6'100		-		1'425	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'200		4'200		223	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	3'000		2'300		3'077	
3170.02	Spesen Private Beistände	-		-		250	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-		-		10'831	
3190.00	Schadenersatzleistungen	40'000		15'000		32'209	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	270		-		1'490	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	127'800		123'702		105'026	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	124'400		45'200		38'827	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	955		1'500		1'003	
4260.00	Rückerstattung Sachaufwand		70'000		-		70'219
4260.01	Rückerstattung Leistungen Personal (Berufsbeistände)		500'000		800'000		501'098
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze Geerenstrasse		3'000		-		3'309
4632.00	Beiträge von Gemeinden		900'000		850'000		888'116

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401	**Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde**	**5'862'734**	**828'000**	**5'679'537**	**798'000**	**5'135'107**	**901'907**
	Nettoergebnis		**5'034'734**		**4'881'537**		**4'233'200**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'754'320		3'585'979		3'234'973	
3010.01	Mandatsentschädigung	350'000		350'000		301'718	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-		-		-252	
3042.00	Verpflegungszulagen	50'000		40'000		40'296	
3050.00	AG-Beirtäge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	242'637		229'500		205'296	
3050.01	AG-Beiträge Sozialleistungen Private Beistände	8'000		11'000		12'579	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	417'603		416'500		369'590	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	29'321		38'700		73'042	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40'547		38'800		32'850	
3054.01	AG-Beiträge Familienausgleichskasse Private Beistände	-		2'000		-	
3055.00	AG-Beirtäge am Krankentaggeldversicherungen	83'721		39'100		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'000		45'000		26'103	
3091.00	Personalwerbung	6'000		6'000		1'530	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'060		15'700		11'095	
3099.01	Personalaufwand Private Beistände	5'000		-		3'061	
3100.00	Büromaterial	10'500		10'500		8'876	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		4'253	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		2'484	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'500		6'500		5'711	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'000		44'000		11'633	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	2'500		2'500		5'801	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker, IT-Geräte)	1'000		8'000		95	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen (Sorftware, Lizenzen)	-		-		180	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	-		-		2'244	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		29'000		80'958	
3130.01	Versicherungen	26'000		25'000		22'467	
3130.02	Versandkosten	40'000		36'000		39'243	
3130.03	Telekommunikation	8'200		8'550		7'734	
3130.04	Sicherheit	8'000		5'000		248	
3130.05	Aktenvernichtung	600		600		563	
3130.06	Kopierkosten	8'000		7'000		7'487	
3130.07	Archivierungskosten	10'000		10'000		10'189	
3130.08	Verbandsbeiträge	11'000		10'000		10'093	
3130.10	Veranstaltungen FS PriBe	1'000		12'000		-	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'000		10'000		11'483	
3132.01	Kosten Abklärungen	45'000		45'000		45'028	
3132.02	Kosten Rückbehalt FU	7'000		3'000		13'335	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'000		76'900		82'406	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgabe)	200		200		149	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		4'000		1'173	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	2'000		3'000		1'654	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	89'200		82'400		74'342	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	46'000		45'000		44'538	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		1'918	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	1'500		1'500		856	
3170.02	Spesen Private Beistände	30'000		35'000		28'367	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000		12'000		4'318	
3190.00	Schadenersatzleistungen	7'000		7'000		3'068	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	-		13'552		-	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	425		-		2'263	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	220'200		212'600		216'662	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	61'700		81'456		65'668	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	5'500		2'500		5'740	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		430'000		400'000		438'686
4260.00	Rückerstattung Sachaufwand		3'000		-		7'597
4260.03	Rückerstattung Mandatsentschädigung		350'000		350'000		388'784
4260.04	Rückerstattung Spesen Private Beistände		30'000		35'000		38'477
4260.05	Rückerstattung AG-Beiträge Sozialvers. Priv. Beistände		15'000		13'000		23'410
4470.03	Vergütung Personal Parkplätze Brunnenwiese		-		-		25
4470.04	Vergütung Personal Parkplätze Honey		-		-		3'662
4631.00	Beiträge von Kantonen		-		-		1'266
1402	**Liegenschaften Jugendsekretariat**	**99'300**	**114'200**	**45'900**	**116'700**	**42'838**	**116'506**
	Nettoergebnis	**14'900**		**70'800**		**73'668**	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	25'000		20'000		23'300	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		9'000		8'056	
3130.01	Versicherungen	3'000		3'000		2'633	
3130.03	Telekommunikation	-		-		111	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'800		11'900		6'737	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'000		2'000		2'000	
4260.00	Rückerstattung Sachaufwand		-		28'400		-
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		88'300		88'300		97'786
4470.01	Rückerstattungen Nebenkosten Miete		25'900		-		18'719
1403	**Liegenschaften Geerenstrasse**	**324'094**	**324'094**	**218'814**	**218'814**	**182'434**	**182'434**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		1'251	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	14'000		14'000		6'992	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		1'000		1'772	
3130.01	Versicherungen	1'200		1'200		949	
3130.08	Verbandsbeiträge	-		16'000		-	
3130.09	Reinigung	18'700		-		13'718	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	88'500		10'000		14'146	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	127'800		132'800		110'186	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	43'929		27'262		27'262	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	19'965		13'552		6'159	
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze Geerenstrasse		8'000		9'098		5'160
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren		127'800		123'702		105'026
4920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten/Miete		124'400		45'200		38'827
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		63'894		40'814		33'421
1404	**Liegenschaften Honeywellplatz**	**379'763**	**379'763**	**417'226**	**417'226**	**374'170**	**374'170**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'700		1'029	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	40'000		39'000		37'929	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500		350		1'574	
3130.01	Versicherungen	1'400		1'400		1'221	
3130.08	Verbandsbeiträge	-		30'000		-	
3130.09	Reinigung	30'000		-		23'610	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-		20'000		305	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	220'200		223'600		223'632	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	82'867		84'713		81'574	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'296		3'295		3'296	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	-		13'168		-	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		-		11'000		-
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze Geerenstrasse		-		11'000		-
4470.04	Vergütung Personal Parkplätze Honey		11'700		-		6'970
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren		220'200		212'600		216'662
4920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten/Miete		61'700		81'456		65'668
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		86'163		101'170		84'870
1405	**Liegenschaften Brunnenwiesen**	**224'405**	**224'405**	**174'276**	**-213'078**	**220'161**	**220'161**
	Nettoergebnis				**387'354**		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		2'300		2'679	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	8'000		12'000		4'691	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		4'814	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Versicherungen	1'200		1'200		898	
3130.08	Verbandsbeiträge	-		16'000		-	
3130.09	Reinigung	14'700		-		13'253	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		4'000		719	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	135'300		135'300		135'228	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	57'205		-		57'879	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	-		1'476		-	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		36'500		-29'700		30'138
4470.01	Rückerstattungen Nebenkosten Miete		3'000		-2'300		2'002
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze Geerenstrasse		-		-4'200		-
4470.03	Vergütung Personal Parkplätze Brunnenwiese		2'400		-		1'850
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren		95'800		-100'894		103'240
4920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten/Miete		29'500		-35'700		25'051
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		57'205		-40'284		57'879
4	**Gesundheit**	**740'989**	**459'000**	**779'048**	**470'017**	**733'639**	**470'212**
	Nettoergebnis		**281'989**		**309'031**		**263'427**
43	**Gesundheitsprävention**	**740'989**	**459'000**	**779'048**	**470'017**	**733'639**	**470'212**
	Nettoergebnis		**281'989**		**309'031**		**263'427**
431	**Alkohol- und Drogenprävention**	**740'989**	**459'000**	**779'048**	**470'017**	**733'639**	**470'212**
	Nettoergebnis		**281'989**		**309'031**		**263'427**
4310	**Fachstelle Sucht Bezirk Dielsdorf**	**375'430**	**100'500**	**417'459**	**115'000**	**362'565**	**108'091**
	Nettoergebnis		**274'930**		**302'459**		**254'473**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	247'067		276'100		250'582	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-		-		-3'682	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'600		4'200		2'363	
3050.00	AG-Beirtäge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	15'812		17'700		15'969	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	23'732		24'500		28'927	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'930		2'600		5'409	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'668		2'900		2'551	
3055.00	AG-Beirtäge am Krankentaggeldversicherungen	5'510		3'000		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500		6'500		2'691	
3091.00	Personalwerbung	400		400		-	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		1'310		679	
3100.00	Büromaterial	800		500		805	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		416	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'500		695	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		200		86	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		500		1'001	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	800		300		785	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800		1'300		1'756	
3130.01	Versicherungen	1'700		1'400		1'204	
3130.02	Versandkosten	200		200		24	
3130.03	Telekommunikation	800		1'000		629	
3130.04	Sicherheit	200		1'000		166	
3130.05	Aktenvernichtung	300		300		138	
3130.06	Kopierkosten	900		700		754	
3130.08	Verbandsbeiträge	2'500		800		2'167	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000		3'000		-	
3132.01	Kosten Abklärungen	1'000		-		326	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000		7'600		7'637	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100		200		63	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	100		-		97	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	9'400		9'400		8'370	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'700		4'700		4'123	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		-	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	100		100		-	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	29		-		179	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	20'529		28'533		19'358	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	5'531		12'119		4'697	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'722		1'697		1'603	
4260.00	Rückerstattung Sachaufwand		5'000		5'000		13'236
4611.00	Entschädigung von Kantonen und Konkordaten		500		-		398
4631.00	Beiträge von Kantonen		95'000		110'000		94'457
4311	**Fachstelle Suchtprävention Bezirk Dielsdorf**	**365'560**	**358'500**	**361'589**	**355'017**	**371'074**	**362'121**
	Nettoergebnis		**7'060**		**6'572**		**8'954**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	239'139		243'355		255'336	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'150		3'200		3'150	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	15'305		15'600		15'978	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	23'155		23'340		26'246	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'868		2'600		5'545	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'583		2'600		2'551	
3055.00	AG-Beiträge am Krankentaggeldversicherungen	5'333		2'400		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'600		9'700		4'417	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	300		300		416	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600		930		950	
3100.00	Büromaterial	600		600		747	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300		500		84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000		4'000		3'928	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		1'177	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		-	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	500		500		291	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen (Sorftware, Lizenzen)	500		650		-	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000		8'650		4'550	
3130.01	Versicherungen	1'500		1'400		1'011	
3130.02	Versandkosten	500		750		256	
3130.03	Telekommunikation	500		500		538	
3130.04	Sicherheit	300		500		142	
3130.05	Aktenvernichtung	200		200		118	
3130.06	Kopierkosten	800		500		649	
3130.07	Archivierungskosten	100		100		-	
3130.08	Verbandsbeiträge	600		600		567	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500		3'150		2'927	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'500		7'400		7'109	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	-		-		97	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'700		2'200		1'975	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'800		-		4'058	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'500		4'000		4'991	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700		400		1'765	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	1'800		500		1'800	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10		-		124	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	5'529		12'800		12'801	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	5'531		5'950		4'697	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'058		214		84	
4260.00	Rückerstattung Sachaufwand		2'500		-		8'146
4470.03	Vergütung Personal Parkplätze Brunnenwiese		-		-		250
4631.00	Beiträge von Kantonen		110'000		106'610		112'135
4632.00	Beiträge von Gemeinden		246'000		248'407		241'590
5	**Soziale Sicherheit**	**544'200**	**3'000**	**622'141**	**3'000**	**535'671**	**3'500**
	Nettoergebnis		**541'200**		**619'141**		**532'171**
54	**Familie und Jugend**	**164'888**		**244'422**		**150'372**	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		**164'888**		**244'422**		**150'372**
544	**Jugendschutz**	**164'888**		**244'422**		**150'372**	
	Nettoergebnis		**164'888**		**244'422**		**150'372**
5440	**Fachstelle Jugend**	**164'888**		**244'422**		**150'372**	
	Nettoergebnis		**164'888**		**244'422**		**150'372**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	98'279		162'000		98'222	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'200		4'800		1'200	
3050.00	AG-Beirtäge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	6'290		10'400		6'164	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	13'248		20'238		13'021	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	768		2'000		2'017	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'061		1'800		984	
3055.00	AG-Beirtäge am Krankentaggeldversicherungen	2'192		850		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000		1'000		-	
3091.00	Personalwerbung	400		500		416	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		249	
3100.00	Büromaterial	200		500		281	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		300		299	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		1'500	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		500		28	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'800		3'000		1'563	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker, IT-Geräte)	1'000		500		490	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen (Sorftware, Lizenzen)	100		200		95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'900		1'000		2'088	
3130.01	Versicherungen	500		500		385	
3130.02	Versandkosten	-		-		8	
3130.03	Telekommunikation	1'200		600		688	
3130.04	Sicherheit	100		100		54	
3130.05	Aktenvernichtung	100		200		42	
3130.06	Kopierkosten	300		300		247	
3130.08	Verbandsbeiträge	100		200		-	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	300		500		-	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600		2'400		2'453	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	100		-		97	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'900		3'000		2'520	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'000		6'000		4'593	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500		1'700		1'360	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		300		-	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	1'200		2'400		1'200	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	29		-		55	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	6'843		11'267		6'453	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	1'844		3'967		1'566	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	34		-		37	
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**379'312**	**3'000**	**377'719**	**3'000**	**385'299**	**3'500**
	Nettoergebnis		**376'312**		**374'719**		**381'799**
579	**Fürsorge, Übriges**	**379'312**	**3'000**	**377'719**	**3'000**	**385'299**	**3'500**
	Nettoergebnis		**376'312**		**374'719**		**381'799**
5790	**Fachstelle Aufsicht Kitas/Tagesfamilien Bezirk Dielsdorf**	**148'197**	**3'000**	**134'897**	**3'000**	**137'553**	**3'300**
	Nettoergebnis		**145'197**		**131'897**		**134'253**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	87'786		86'900		86'340	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'050		900		975	
3050.00	AG-Beirtäge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	5'618		5'700		5'119	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	12'721		11'800		11'620	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	686		950		1'853	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	948		930		817	
3055.00	AG-Beirtäge am Krankentaggeldversicherungen	1'958		930		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		-	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400		400		326	
3100.00	Büromaterial	300		300		295	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		200		-	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		200		-	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100		200		23	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		974	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'100		1'879	
3130.01	Versicherungen	400		300		289	
3130.02	Versandkosten	200		500		47	
3130.03	Telekommunikation	300		200		165	
3130.04	Sicherheit	100		100		43	
3130.05	Aktenvernichtung	100		100		34	
3130.06	Kopierkosten	500		200		204	
3130.07	Archivierungskosten	200		-		198	
3130.08	Verbandsbeiträge	-		50		-	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		6'000		11'000	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'200		1'800		1'979	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100		200		-	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	-		-		97	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	2'900		3'000		2'467	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	200		-		268	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'500		1'300		1'291	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		350		883	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	100		100		300	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	10		-		28	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	6'843		5'633		6'453	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	1'844		1'983		1'566	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	34		71		19	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'000		3'000		3'300
5791	**Fachstelle Persönliche Beratung Bezirk Dielsdorf**	**231'115**		**242'822**		**247'746**	**200**
	Nettoergebnis		**231'115**		**242'822**		**247'546**
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	148'258		163'445		161'665	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'100		4'200		2'100	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV,EO, ALV, Verwaltungskosten	9'489		10'500		10'371	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	13'642		18'000		18'003	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personalhaftpflichtversicherungen	1'158		1'800		3'754	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'601		1'800		1'655	
3055.00	AG-Beiträge am Krankentaggeldversicherungen	3'306		1'800		-	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'500		3'000		6'200	
3091.00	Personalwerbung	400		100		416	
3099.00	Übriger Personalaufwand	900		900		717	
3100.00	Büromaterial	700		500		482	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100		-	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800		700		303	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		400		49	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700		500		8'029	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	-		-		80	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker, IT-Geräte)	600		-		284	
3118.00	Anschaffung Immaterielle Anlagen (Sorftware, Lizenzen)	1'200		100		649	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000		1'968	
3130.01	Versicherungen	1'000		700		674	
3130.02	Versandkosten	100		100		13	
3130.03	Telekommunikation	400		400		359	
3130.04	Sicherheit	100		500		94	
3130.05	Aktenvernichtung	100		150		81	
3130.06	Kopierkosten	600		300		433	

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08	Verbandsbeiträge	400		150		330	
3132.00	Honorar externer Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500		-	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500		4'200		4'255	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	100		-		91	
3158.00	Unterhalt Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	6'500		8'000		5'379	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'100		2'200		2'890	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300		350		200	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	-		50		-	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	19		-		110	
3920.00	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungsgebühren	13'686		11'267		12'905	
3920.01	Interne Verrechnungen von Nebenkosten Miete	3'688		3'967		3'131	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	68		143		74	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						200
9	**Finanzen und Steuern**	**10'426**	**10'426**	**22'564**	**26'164**	**14'752**	**14'752**
	Nettoergebnis			**3'600**			
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**7'850**	**7'850**	**21'082**	**21'082**	**13'270**	**13'270**
961	**Zinsen**	**7'850**	**7'850**	**21'082**	**21'082**	**13'270**	**13'270**
9610	**Zinsen**	**7'850**	**7'850**	**21'082**	**21'082**	**13'270**	**13'270**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	850		1'000		4'525	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	3'000		5'000		3'045	
3401.01	Verzinsung langfristiger Finanzverbindlichkeiten	4'000		13'600		4'218	
3940.00	Interne Verrechnungen von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			1'482		1'482	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		850		1'000		4'525
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'000		20'082		8'745
97	**Rückverteilungen**				**3'600**		
	Nettoergebnis			**3'600**			
971	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe**				**3'600**		
	Nettoergebnis			**3'600**			
9710	**Rückvergütung aus CO2-Abgabe**				**3'600**		
	Nettoergebnis			**3'600**			

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699.00	Rückverteilung CO2-Abgabe		-		3'600		-
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**2'576**	**2'576**	**1'482**	**1'482**	**1'482**	**1'482**
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**	**2'576**	**2'576**	**1'482**	**1'482**	**1'482**	**1'482**
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**2'576**	**2'576**	**1'482**	**1'482**	**1'482**	**1'482**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'576		1'482		1'482	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'576		1'482		1'482
9998	**Abschluss Zweckverband**		**10'900'755**		**9'332'012**		**9'420'330**
	Nettoergebnis	**10'900'755**		**9'332'012**		**9'420'330**	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Aufwandübeschuss)		10'900'755		9'332'012		9'420'330

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Konto	Budget 2027	Budget 2026
1403.5040.00	250'000.00	250'000.00
1403.5200.00	0.00	0.00
1404.5060.00	0.00	0.00
1404.5200.00	0.00	0.00
1405.5040.00	0.00	100'000.00
1405.5060.00	0.00	0.00
1405.5200.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	**250'000.00**	**350'000.00**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	250'000.00	0.00	350'000.00	0.00	125'818.55	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**	**0.00**
	Nettoinvestitionen	**0.00**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**
	Total	**250'000.00**	**250'000.00**	**350'000.00**	**350'000.00**	**125'818.55**	**125'818.55**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**	**0.00**
	Nettoergebnis		250'000.00		350'000.00		125'818.55
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**	**0.00**
	Nettoergebnis		250'000.00		350'000.00		125'818.55
140	**Allgemeines Rechtswesen**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**	**0.00**
1403	**Liegenschaft Geerenstrasse**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
5040.00	Hochbauten	250'000.00		250'000.00			
1404	**Liegenschaft Honeywellplatz**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
5040.00	Hochbauten			100'000.00			
1405	**Liegenschaften Brunnenwiesen**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**125'818.55**	**0.00**
5040.00	Hochbauten	0.00		0.00		125'818.55	
9	**Finanzen und Steuern**	**0.00**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**
	Nettoergebnis	250'000.00		350'000.00		125'818.55	
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**0.00**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**
	Nettoergebnis	250'000.00		350'000.00		125'818.55	
999	**Abschluss**	**0.00**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**
9999	**Abschluss**	**0.00**	**250'000.00**	**0.00**	**350'000.00**	**0.00**	**125'818.55**
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		250'000.00		350'000.00		125'818.55

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**207'262**	**182'268**	**176'170**
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**207'262**	**182'268**	**176'170**
140	**Allgemeines Rechtswesen**	207'262	182'268	176'170
1403	**Liegenschaft Geerenstrasse**	**63'895**	**40'814**	**33'421**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'930	27'262	27'262
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	19'965	13'552	6'159
1404	**Liegenschaft Honeywellplatz**	**86'163**	**101'176**	**84'870**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	82'867	84'713	81'574
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'296	3'295	3'296
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	-	13'168	
1405	**Liegenschaften Brunnenwiesen**	**57'205**	**40'278**	**57'879**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'205	38'802	57'879
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV		1'476	
	Total	**207'262**	**182'268**	**176'170**
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	207'262	182'268	176'170
364x	Wertberichtigungen Darlehen	-	-	-
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen	-	-	-
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	-	-	-
	Aufwertungen VV	-	-	-
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	**207'262**	**182'268**	**176'170**

Anhang

Finanzkennzahlen

	Einwohner 2025	Einwohner 2024	Einwohner 2023	
	Budget 2027	**Budget 2026**	**Rechnung 2025**	Richtwerte
Bachs	**657**	679	652	
Boppelsen	**1'430**	1425	1434	
Buchs	**6'797**	6782	6646	
Dällikon	**4'458**	4453	4369	
Dänikon	**1'849**	1855	1864	
Dielsdorf	**6'799**	6688	6360	
Hüttikon	**952**	957	973	
Neerach	**3'348**	3319	3314	
Niederglatt	**5'506**	5493	5325	
Niederhasli	**9'819**	9608	9589	
Niederweningen	**3'273**	3335	3225	
Oberglatt	**7'713**	7750	7573	
Oberweningen	**1'896**	1898	1884	
Otelfingen	**2'852**	2913	2991	
Regensberg	**481**	477	463	
Regensdorf	**20'636**	20214	19637	
Rümlang	**8'355**	8238	8189	
Schleinikon	**891**	877	870	
Schöfflisdorf	**1'419**	1411	1389	
Stadel	**2'494**	2447	2359	
Steinmaur	**3'753**	3705	3709	
Weiach	**2'119**	2115	2116	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	97'497	96'639	94'931	
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**12%**	40%	299%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**0%**	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht