



# Bericht zur Rechnung 2024

26. März 2025

... die junge alte Stadt

Inhaltsverzeichnis	Seite
<b>Bericht des Finanzvorstehers</b>	<b>3</b>
<b>Übersicht nach Ressorts</b>	<b>4</b>
<b>Übersicht nach Leistungsgruppen</b>	<b>5</b>
<b>Produktgruppenberichte nach Ressorts</b>	<b>6 – 213</b>
Bevölkerung und Sicherheit	6 – 45
Bildung	46 – 73
Finanzen und Informatik	74 – 88
Planung und Bau	89 – 107
Politik und Präsidiales, Stab	108 – 133
Soziales und Gesundheit	134 – 171
Umwelt und Infrastruktur	172 – 213
<b>Jahresrechnung – Finanzbericht</b>	<b>214 – 259</b>
Übersicht – Eckdaten Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Steuern	215
Finanzierung	216 – 217
Erfolgsrechnung	218
Investitionsrechnung	219 – 220
Bilanz	221 – 222
Geldflussrechnung	223 – 224
Anhang	225
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	225 – 228
Finanzinformationen	229 – 251
Kreditrechtliche Angaben	252 – 259
<b>Jahresrechnung – Details zum Finanzbericht</b>	<b>260 – 294</b>
Erfolgsrechnung	261 – 266
Investitionsrechnung	267 – 283
Bilanz	284 – 294

## Bericht des Finanzvorstehers

### Übersicht Jahresrechnung 2024 Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung der Stadt Bülach weist bei einem Aufwand von 185 599 741 Franken und einem Ertrag von 209 269 302 Franken einen Ertragsüberschuss von 23 669 561 Franken auf. Zusätzlich werden 2,5 Millionen Franken der finanzpolitischen Reserve zugewiesen.

Zu diesem ausserordentlichen Ergebnis hat hauptsächlich die Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen geführt. Die Neubewertung führt zu einer positiven Wertänderung von 19,5 Millionen Franken, welche in der Erfolgsrechnung erfolgswirksam verbucht wurde.

Auf der Ertragsseite liegt der Fiskalertrag (Steuerertrag) mit 74 Millionen Franken rund 5 Millionen Franken über dem Budget. Der Finanzausgleich, welcher aufgrund der Steuerkraft und der Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner berechnet wird, ist mit 30 Millionen Franken 0,6 Millionen Franken unter dem budgetierten Betrag. Der Grund dafür ist die Bülacher Steuerkraft, welche gegenüber dem Budget stärker gestiegen ist als diejenige des Kantons. Die Grundsteuern sind mit 10,8 Millionen Franken 1,3 Millionen Franken über dem budgetierten Wert

Die vom Stadtparlament bewilligten Globalbudgets der Ressorts (ohne Fiskalerträge, Finanzausgleich, Zuweisung in die finanzpolitische Reserve, Gewinnanteil ZKB) schliessen mit 98 Millionen Franken genau wie budgetiert ab.

### Investitionsrechnung

Im Verwaltungsvermögen wurden netto 32,6 Millionen Franken investiert (budgetiert waren 55,9 Millionen Franken). Das entspricht einem Ausführungsgrad von 58 %. Die Investitionen konnten mit einer Selbstfinanzierung (Cashflow) von 38,3 Millionen Franken selbst finanziert werden (Selbstfinanzierungsgrad 119).

Aufgrund des positiven Rechnungsergebnisses konnten die finanzpolitischen Reserven auf 11,5 Millionen Franken erhöht werden.

### Die wichtigsten Kennzahlen

Aufwand	Fr. 185 599 741
Ertrag	Fr. 209 269 302
Zuweisung in die finanzpolitische Reserve	Fr. 2 500'000
Ertragsüberschuss	Fr. 23 669 561
Finanzpolitische Reserve per 31. Dezember 2024	Fr. 11 496 000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 32 647 030
Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen im Verhältnis zu Gesamtausgaben)	17 %
Selbstfinanzierungsgrad (Investitionen Verwaltungsvermögen)	119 %
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand im Verhältnis zum laufenden Ertrag)	0,2 %
Nettovermögen pro Einwohner/-in	Fr. 1 310
Steuerfuss	92 %

26. März 2025

Markus Surber, Finanzvorsteher

## Übersicht nach Ressorts

Kostenrechnung (in Tausend Fr.)	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
<b>Bevölkerung und Sicherheit</b>	<b>5'971</b>	<b>5'764</b>	<b>7'384</b>	<b>1'621</b>
Personalkosten	7'752	8'247	8'292	45
Sachkosten	3'059	2'808	3'096	288
Umlagen-/Leistungskosten	2'524	2'733	3'002	269
Erlöse	-7'365	-8'025	-7'006	1'018
<b>Bildung</b>	<b>41'096</b>	<b>44'587</b>	<b>44'047</b>	<b>-540</b>
Personalkosten	13'410	13'520	14'730	1'210
Sachkosten	25'101	30'503	26'938	-3'566
Umlagen-/Leistungskosten	6'953	6'969	6'859	-110
Erlöse	-4'369	-6'406	-4'480	1'926
<b>Finanzen und Informatik</b>	<b>-89'813</b>	<b>-94'017</b>	<b>-117'413</b>	<b>-23'396</b>
Personalkosten	4'011	4'649	4'264	-384
Sachkosten	14'632	13'552	13'899	347
Umlagen-/Leistungskosten	54	-11	82	93
Erlöse	-108'510	-112'207	-135'658	-23'451
<b>Politik und Präsidiales, Stab</b>	<b>5'741</b>	<b>5'403</b>	<b>5'605</b>	<b>202</b>
Personalkosten	3'524	3'533	3'653	119
Sachkosten	2'025	1'645	1'996	351
Umlagen-/Leistungskosten	551	474	344	-130
Erlöse	-359	-250	-387	-138
<b>Planung und Bau</b>	<b>2'453</b>	<b>4'866</b>	<b>3'763</b>	<b>-1'103</b>
Personalkosten	2'136	2'412	2'228	-185
Sachkosten	16'950	19'790	19'053	-737
Umlagen-/Leistungskosten	-11'542	-11'956	-12'021	-65
Erlöse	-5'091	-5'381	-5'496	-116
<b>Soziales und Gesundheit</b>	<b>26'244</b>	<b>27'197</b>	<b>28'125</b>	<b>928</b>
Personalkosten	9'379	10'281	10'005	-276
Sachkosten	43'822	43'955	46'831	2'876
Umlagen-/Leistungskosten	1'604	1'852	1'879	27
Erlöse	-28'562	-28'891	-30'589	-1'699
<b>Umwelt und Infrastruktur</b>	<b>6'226</b>	<b>5'693</b>	<b>4'818</b>	<b>-876</b>
Personalkosten	4'595	5'590	5'330	-260
Sachkosten	23'595	21'016	21'448	431
Umlagen-/Leistungskosten	-91	-1	-114	-113
Erlöse	-21'873	-20'912	-21'846	-934
<b>Total Stadt Bülach</b>	<b>-2'083</b>	<b>-507</b>	<b>-23'670</b>	<b>-23'163</b>

## Übersicht nach Leistungsgruppen

Kostenrechnung (in Tausend Fr.)	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
Abfallbewirtschaftung	-33	-6	-22	-17
Alter	176	354	329	-25
Planung und Bau	1'773	4'101	3'152	-950
Bevölkerungsdienste	879	441	1'064	623
Bildung	41'096	44'587	44'047	-540
Finanzen	-89'813	-94'017	-117'413	-23'396
Gesundheit	10'682	10'310	10'680	370
Kultur	916	857	877	20
Land- und Forstwirtschaft	1'659	2'376	2'105	-271
Immobilien	680	765	612	-153
Politik und Stab	4'031	3'823	4'054	231
Sicherheit	2'047	2'195	2'535	340
Soziales	15'386	16'533	17'117	584
Sport	3'045	3'128	3'785	657
Verkehr ( <i>ab 2024 integriert in Planung und Bau</i> )	2'224			
Werke (Wasser, Abwasser)	2'376	3'323	2'735	-588
Wirtschaft und Arbeit	794	723	674	-49
<b>Total Stadt Bülach</b>	<b>-2'083</b>	<b>-507</b>	<b>-23'670</b>	<b>-23'163</b>

## Ressort Bevölkerung und Sicherheit

### Aufgabenschwerpunkte

#### Bevölkerungsdienste

Zu diesem Bereich gehören die Einwohnerdienste inkl. Bürgerrecht, das Stadtbüro sowie das Zivilstands- und Bestattungsamt. Ziel ist es, alle Personendaten vollständig und nach den gesetzlichen Vorgaben zu erfassen. Eine hohe Kundenzufriedenheit und ein angemessener Ressourceneinsatz sind dabei massgebend.

#### Friedensrichter

Die Aufgabe des Friedensrichters ist das Vermitteln in Zivilstreitigkeiten. Ziel einer Schlichtungsverhandlung ist es, mit den Parteien eine einvernehmliche Lösung zu erarbeiten.

#### Sportzentrum Hirslen und Freibad und Sportamt

Im Zentrum stehen die Förderung und Erhaltung der Vereine im Sportbereich und die Bereitstellung von Fitness- und Sportanlagen. Der Bevölkerung von Bülach soll ein bedürfnisgerechtes Angebot zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung zur Verfügung gestellt werden.

#### Stadtpolizei

Die Kernaufgabe der Stadtpolizei ist es, für die öffentliche Sicherheit sowie Ruhe und Ordnung zu sorgen. Zu den Hauptaufgaben gehören insbesondere das Verhüten von strafbaren Handlungen, die Erhöhung der Verkehrssicherheit und die Vorbeugung von Unfällen im Strassenverkehr.

#### Veranstaltungen

Die Kernaufgaben sind die Organisation und Durchführung von attraktiven Märkten für die Bevölkerung, die Vermietung der Stadthalle, des Parkplatzes Stadthalle und der Schwimmbadwiese sowie Organisationsunterstützung für städtische Anlässe.

#### Bevölkerungsschutz

Bülach betreibt eine Orts- und Stützpunktfeuerwehr. Die Feuerwehr ist zur Rettung von Menschen und Tieren sowie zur Schadensbekämpfung bei Bränden, Explosionen, Elementarereignissen und Erdbeben verpflichtet.

Die Kernaufgaben des Zivilschutzes sind Schutz der Bevölkerung, Betreuung von Schutz suchenden Personen, Schutz von Kulturgütern, Unterstützung der Führungsorgane und anderen Partnerorganisationen.

Die Stadt Bülach stellt sicher, dass die Schiessanlage für die ausserdienstlichen militärischen Schiessübungen sowie die entsprechende Tätigkeit der Schiessvereine unentgeltlich zur Verfügung steht.

### Legislaturziele

- Für das Erachfeld liegt ein baureifes Projekt für Sport und Erholung vor.
- Das Auswahlverfahren für eine moderne Sport-Infrastruktur in der Hirslen ist abgeschlossen. Das Siegerprojekt liegt vor.

**Ressort**  
**Bevölkerung und Sicherheit**

**Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)**

**Beschluss Stadtparlament**

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
							in TFr.	in %
Bevölkerungsdienste	BE-01	Bevölkerung	308	461	427	606	179	42
	BE-02	Friedensrichter	89	122	112	109	-3	-3
	BE-03	Märkte, Plakatwesen und Veranstaltungen	171	296	-98	350	447	-457
Total Leistungsgruppe Bevölkerungsdienste			569	879	441	1'064	623	141
Sicherheit	SI-01	Stadtpolizei Bülach	1'018	1'181	1'339	1'520	181	14
	SI-02	Feuerwehr	567	596	484	711	227	47
	SI-03	Zivilschutz	178	212	247	204	-43	-17
	SI-04	Schiessanlage	75	58	124	100	-25	-20
Total Leistungsgruppe Sicherheit			1'838	2'047	2'195	2'535	340	15
Sport	SP-01	Sportzentrum Hirslen und Freibad	2'013	2'189	2'130	2'821	690	32
	SP-02	Sportamt	917	856	998	965	-33	-3
Total Leistungsgruppe Sport			2'930	3'045	3'128	3'785	657	21
<b>Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Bevölkerung und Sicherheit</b>			<b>5'336</b>	<b>5'971</b>	<b>5'764</b>	<b>7'384</b>	<b>1'621</b>	<b>28</b>

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Entwicklungen und wichtigen Ereignisse werden in den Produktgruppen aufgezeigt.

**Investitionen**

Die Investitionsrechnung ist nicht Gegenstand des Globalkredits (Verordnung über die Haushaltsführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt

**Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)**

**Information**

Bereich	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
					In Stellen-Prozenten
Abteilungsleitung	100	100	100	100	0
Bevölkerungsdienste	1'240	1'200	1'200	1'200	0
Sportamt	80	80	80	80	0
Sportzentrum und Freibad	1'600	1'560	1'760	1'760	0
Stadtpolizei	1'800	1'540*	2'200	1'930*	-270
Veranstaltungen	450	370*	450	450	0
Wehrdienste	300	300	300	300	0
<b>Total Ressort Bevölkerung und Sicherheit</b>	<b>5'570</b>	<b>5'150</b>	<b>6'090</b>	<b>5'820</b>	<b>-270</b>

**Anmerkungen zum Stellenplan**

\* vakante Stellen

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Bevölkerungsdienste

Verantwortlicher  
Daniel Ammann

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>BE-01</b>	<b>Bevölkerung</b>	308	461	427	606	179	42
BE-01.1	Stadtbüro	426	541	525	667	141	27
BE-01.2	Zivilstandsamt	-73	-52	-58	-40	18	-31
BE-01.3	Bestattungsamt	16	12	12	12	0	3
BE-01.4	Bürgerrecht	-61	-40	-52	-33	19	-37
<b>BE-02</b>	<b>Friedensrichter</b>	89	122	112	109	-3	-3
BE-02.1	Friedensrichter	89	122	112	109	-3	-3
<b>BE-03</b>	<b>Märkte, Plakatwesen und Veranstaltungen</b>	171	296	-98	350	447	-457
BE-03.1	Marktwesen	170	116	122	84	-38	-31
BE-03.2	Plakatwesen	-14	-19	-11	-21	-10	93
BE-03.3	Stadthalle	56	237	-197	294	491	-249
BE-03.4	Übrige Veranstaltungen	-41	-38	-12	-7	5	-44
<b>Total Leistungsgruppe Bevölkerungsdienste</b>		569	879	441	1'064	623	141

**Produktgruppenverantwortlicher  
Roland Engeler**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Angemessener Ressourceneinsatz
- Hohe Zufriedenheit der Kunden
- Vollständiges und korrektes Bearbeiten der Einwohnerdaten
- Qualität der Zivilstandsdaten
- Sicherstellung eines korrekten Verfahrens

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Bevölkerung besteht aus folgenden Produkten:

- BE-01.1 Stadtbüro
- BE-01.2 Zivilstandsamt
- BE-01.3 Bestattungsamt
- BE-01.4 Bürgerrecht

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**BE-01.1 Stadtbüro**

Die Einwohnerzahl ist im Jahr 2024 von 23 919 auf 24 447 gestiegen. Das Bevölkerungswachstum beträgt 2.2 Prozent.

Insgesamt haben 12 531 Personen die Dienstleistungen des Stadtbüros an den Schaltern im Stadthaus in Anspruch genommen. Das sind 1 027 Personen weniger als im Vorjahr (13 558).

**BE-01.4 Bürgerrecht**

2024 wurden 167 Personen in Bülach eingebürgert – so viele wie noch nie. Trotz dieser hohen Zahl an Einbürgerungen ist der Erlös im Bürgerrecht im Vergleich zu den Vorjahren tiefer.

Der Grund dafür ist das neue Bürgerrecht, welches am 1. Juli 2023 in Kraft trat. Für Kinder bzw. junge Erwachsene bis zwanzig Jahre ist die Einbürgerung seitdem kostenlos. Zwanzig bis 24-Jährige bezahlen die halbe Einbürgerungsgebühr. Erwachsene ab 25 Jahren bezahlen die volle Gebühr.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
KST 50.10050 / KTO 3601.01 Höhere Kosten betreffend die Gebühren an Ausländerbewilligungen z.H. des Kantons als budgetiert.		80
KST 50.10050 / KTO 7010 Lohnkosten Fachspezialistin Politik für das Projekt neue Stadtführungen		46
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>126</b>

BE-01.1 Stadtbüro

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	426	541	525	667	141	27
Personalkosten	682	777	819	841	22	3
Sachkosten	320	374	167	242	74	44
Umlagen	1	-10	0	56	56	131'334
Erlös	-577	-601	-461	-472	-11	2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Durchlaufzeiten der An- und Abmeldungen					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil aller An- und Abmeldungen, die innert 5 Arbeitstagen administrativ abgeschlossen sind.</li> </ul>	Vorgabe	>= 90 %	>= 90 %	>= 90 %	
	Ist	90 %	90 %	90 %	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anteil Kundinnen und Kunden, welche ihre Zufriedenheit mit sehr zufrieden oder zufrieden beurteilen (Erhebung alle drei Jahre)	Ist	98 %	keine Umfrage	99 %	
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr	Ist	Fr. 18.08	Fr. 22.60	Fr. 27.25	
Anzahl EinwohnerInnen/100 %-Stelle	Ist	3 796	3 858	4 215	
Anzahl Stellenprocente total	Ist	620	620	580	
Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner	Ist	23 543	23 919	24 449	
Ausländeranteil	Ist	30 %	36 %	31.5 %	
Anteil wegziehende Personen pro Jahr im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung	Ist	6.27 %	6.83 %	6.92 %	
Ressourceneinsatz für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Einwohnerdienste</li> </ul>	Ist	10'474 Std.	11 567 Std.	12 325 Std.	

BE-01.2 Zivilstandsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad der Leistungen für die Anschlussgemeinden	Vorgabe	>= 100 %	>= 100 %	>= 100 %	
	Budget	100 %	100 %	100 %	
	Ist	100 %	100 %	100 %	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-73	-52	-58	-40	18	-31
Personalkosten	577	620	619	636	17	3
Sachkosten	185	212	194	217	23	12
Umlagen	81	85	97	94	-3	-3
Erlös	-916	-969	-969	-987	-18	2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Qualität der Leistungserbringung						
• Anzahl Berichtigungen in den Zivilstandsregistern	Vorgabe	<= 100	<= 100	<= 100		
	Ist	27	12	30		
Dienstleistungen für Anschlussgemeinden						
• Gesamtkosten pro Einwohnerin und Einwohner	Vorgabe	Fr. 6.86	Fr. 6.82	Fr. 6.82		
	Ist	Fr. 6.55	Fr. 7.17	Fr. 7.05		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Zufriedenheitsgrad der Anschlussgemeinden (Erhebung alle zwei Jahre)	Ist	100 %	keine Umfrage	100 %		
Anzahl Geburten	Ist	1'278	1 216	1 215		
Anzahl Anerkennungen	Ist	160	182	nicht verfügbar		
Anzahl Trauungen	Ist	337	318	305		
Anzahl eingetragene Partnerschaften	Ist	1	0	0		
Anzahl Todesfälle	Ist	607	556	598		
Anzahl Trauungsermächtigungen an andere Gemeinden	Ist	51	55	59		
Anzahl Trauungsermächtigungen von anderen Gemeinden	Ist	35	33	47		
Anzahl Geschäftsfälle pro 100 Stellenprozent						
• Kantonales Mittel	Ist	1'996	1 862	nicht verfügbar		
• Zivilstandsamt Bülach	Ist	2'638	2 383	nicht verfügbar		
Ressourceneinsatz für:						
• Zivilstandskreis Bülach	Ist	8'814 Std.	8 606 Std.	8 866 Std.		

BE-01.3 Bestattungsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	16	12	12	12	0	3
Personalkosten	2	1	2	2	-1	-34
Sachkosten	0	0	0	0	0	569
Umlagen	25	24	22	22	-1	-3
Erlös	-12	-13	-13	-11	2	-13

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Sicherstellen eines Pikettdienstes					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ein Pikettdienst über die Feiertage (&gt;3 Tage) ist gewährleistet.</li> </ul>	Vorgabe Ist	ja ja	ja ja	ja ja	
Die Institutionen sind mit der Zusammenarbeit der Stadt Bülach zufrieden (Skala: nicht zufrieden bis sehr zufrieden), Erhebung alle zwei Jahre					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Spital Bülach</li> </ul>	Vorgabe Ist	zufrieden n.e.	zufrieden sehr zufrieden	zufrieden n.e.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stiftung Alterszentrum Region Bülach</li> </ul>	Vorgabe Ist	zufrieden n.e.	zufrieden sehr zufrieden	zufrieden n.e.	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Zufriedenheitsgrad der Kundinnen und Kunden (periodische Erhebung)	Ist	n.e.	99 %	n.e.	
Anzahl Bestattungen von Bülacher Einwohnerinnen und Einwohnern	Ist	178	156	133	
Ressourcenaufwand für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bestattungsamtliche Aufgaben für Bülach</li> </ul>	Ist	300 Std.	251 Std.	229 Std.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bestattungsamtliche Aufgaben für Bachenbülach</li> </ul>	Ist	68 Std.	58 Std.	68 Std.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bestattungsamtliche Aufgaben für Höri</li> </ul>	Ist	30 Std.	48 Std.	25 Std.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bestattungsamtliche Aufgaben für Winkel</li> </ul>	Ist	0 Std.	0 Std.	0 Std.	

BE-01.4 Bürgerrecht

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	>= 100 %	>= 100 %	>= 100 %	
	Budget	195 %	127 %	158 %	
	Ist	171 %	126 %	135 %	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-61	-40	-52	-33	19	-37

Personalkosten	1	2	2	1	-1	-29
Sachkosten	7	1	0	0	0	481
Umlagen	38	47	42	35	-7	-16
Erlös	-107	-90	-96	-70	26	-27

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gesetzeskonforme Einbürgerungsverfahren						
• Anzahl gutgeheissener Rekurse	Vorgabe	0	0	0		
	Ist	0	0	0		

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl eingebürgerte Personen; davon	Ist	133	110	167		
• mit Rechtsanspruch	Ist	20	39	7		
• Sozialhilfebezügerinnen und Sozialhilfebezüger	Ist	0	0	0		
• Sozialleistungsbezügerinnen und -bezüger (IV-Rente, Arbeitslosentaggeld)	Ist	3	2	3		
Anzahl abgelehnte/sistierte Personen	Ist	0	0	0		
• davon mit Rechtsanspruch	Ist	0	0	0		
Anzahl Personen, die an die Standortbestimmungstests angemeldet worden sind						
• in deutscher Sprache	Ist	nicht verfügbar	nicht verfügbar	nicht verfügbar		
• in Staatskunde	Ist	nicht verfügbar	nicht verfügbar	nicht verfügbar		
Anzahl Bürgerrechtsbewerber ohne Rechtsanspruch, bei welchen auf Standortbestimmungstests verzichtet wurde						
• in deutscher Sprache	Ist	nicht verfügbar	nicht verfügbar	nicht verfügbar		
• in Staatskunde	Ist	nicht verfügbar	nicht verfügbar	nicht verfügbar		
Anzahl Beratungsgespräche mit Abgabe der Unterlagen	Ist	205	195	80		
Ressourcenaufwand für:						
• Beratungsgespräche	Ist	90 Std.	84 Std.	39 Std.		
• Einbürgerungsgesuche	Ist	569 Std.	725 Std.	554 Std.		

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Roland Engeler**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Speditive und fachgerechte Erledigung der Fälle
- Beratung der internen und externen Kunden
- Lösen der Streitfälle im eigenen Kompetenzbereich

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Friedensrichter besteht aus folgendem Produkt:

- BE-02.1 Friedensrichter

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Geschäfte des Friedensrichteramtes werden im gewohnten Rahmen und Umfang erledigt.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>0</b>

**BE-02.1 Friedensrichter**

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Produkteergebnis (in Tausend Fr.)**

**Information**

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	89	122	112	109	-3	-3
Personalkosten	97	135	128	113	-15	-12
Sachkosten	2	3	10	3	-8	-73
Umlagen	12	13	13	13	0	0
Erlös	-22	-28	-40	-20	20	-50

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Fälle	Ist	105	128	106		
Anteil direkt erledigter Fälle	Ist	81 %	83 %	87 %		
Anzahl berechnete Reklamationen	Ist	0	0	0		
Ressourceneinsatz für:						
• Friedensrichter	Ist	1'241 Std.	1'260 Std.	697 Std.		

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Roland Engeler**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Organisation und Durchführung von für Kunden attraktiven Märkten, Messen und Börsen
- Auswählen und zur Verfügung stellen der nötigen Infrastruktur für Veranstaltungen
- Zur Verfügung stellen von attraktiven Plakatstandorten gemäss dem Plakatierungskonzept
- Marktorientierte Vermietung von Räumen und Plätzen
- Erzielen eines hohen Kostendeckungsgrades

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Märkte, Plakatwesen und Veranstaltungen besteht aus folgenden Produkten:

- BE-03.1 Marktwesen
- BE-03.2 Plakatwesen
- BE-03.3 Stadthalle
- BE-03.4 Übrige Veranstaltungen

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**BE-03.1 Marktwesen**

Die Warenmärkte stagnieren bei Anmeldungen und Teilnehmerzahlen auf niedrigem Niveau, wandeln sich jedoch zu vergnügungsorientierten Veranstaltungen aufgrund gesellschaftlicher Veränderungen. Trotz dieser Entwicklung bleiben die Märkte sehr beliebt.

**BE-03.2 Plakatwesen**

Im Bereich des Plakatwesens gab es keine Veränderungen im Vergleich zu den Vorjahren. Werbemöglichkeiten wie Vereinsstände und Ortseingangstände bleiben beliebt, ebenso die kommerzielle Plakatierung durch die Firma APG.

**BE-03.3 Stadthalle**

Die Stadthalle präsentierte ein vielseitiges Programm mit 31 öffentlichen Veranstaltungen, die das Publikum begeisterten. Besonders herausragend war das alljährliche Thai Food + Culture Festival, das mit rund 40 000 Besuchern am gesamten Wochenende den grössten Anlass darstellte. Weiter wurde die Planung der siebten und letzten Sanierungsetappe eingeleitet. Diese Modernisierung ist ein wichtiger Schritt, um die Stadthalle aufzuwerten und ihre Attraktivität für Mieter und Besucher nachhaltig zu steigern.

**BE-03.4 Übrige Veranstaltungen**

Die Vermietung von verschiedenen Lokalitäten, darunter Urnenlokal, Rathauskeller und die Waldhütte Höragen, war auch in diesem Jahr erfolgreich und verzeichnete eine hohe Nachfrage. Die sehr attraktive Waldhütte im Spitalwald, erfreut sich noch immer steigender Beliebtheit und wird intensiv gebucht.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Die Erträge der Stadthalle wurden zu optimistisch budgetiert, zudem blieben grosse Veranstaltungen aus.		407
Aufgrund interner Richtlinien wurden interne Leistungen zum internen Kostensatz verrechnet und nicht nach externer Tarifliste. Mobiliar wird intern nicht verrechnet. (z.B. Waldhütte, Werteprozess Stadtverwaltung etc.).		65
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>472</b>

BE-03.1 Marktwesen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	50 %	50 %	50 %		
	Budget	50 %	39 %	41 %		
	Ist	28 %	32 %	40 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	170	116	122	84	-38	-31
Personalkosten	108	92	102	74	-28	-27
Sachkosten	133	82	123	79	-45	-36
Umlagen	7	11	1	4	2	152
Erlös	-78	-70	-104	-72	32	-31

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Attraktives Marktangebot						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Markttage pro Jahr (ohne Wochenmarkt)</li> </ul>	Vorgabe	4	4	4		
	Ist	4	6	6		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Marktstände						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Warenmärkte</li> </ul>	Ist	337	310	292		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Weihnachtsmarkt</li> </ul>	Ist	151	157	161		
Durchschnittliche Anzahl Anmeldungen von Marktfahrenden pro Markt	Ist	160	160	171		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Marktwesen</li> </ul>	Ist	1'402 Std.	1'163 Std.	983 Std.		

BE-03.2 Plakatwesen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Budget	103 %	95 %	107 %		
	Ist	112 %	120 %	123 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-14	-19	-11	-21	-10	93
Personalkosten	20	20	20	19	-1	-3
Sachkosten	38	40	39	40	0	1
Umlagen	-5	-4	3	-5	-7	-270
Erlös	-67	-74	-73	-76	-2	3

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessene Anzahl Plakatstandorte						
• Anzahl Kulturstände	Vorgabe	14	14	14		
	Ist	14	14	14		
• Anzahl Vereinsstände	Vorgabe	3	3	3		
	Ist	3	3	3		
• Anzahl kommerzielle Plakatstände auf öffentlichem Grund	Vorgabe	70	70	70		
	Ist	61	61	61		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Einnahmen aus dem kommerziellen Plakatwesen	Ist	Fr. 28'193	Fr. 29'340	Fr. 27'785		
Anzahl publizierte Plakate auf Kulturständen	Ist	525	535	462		
Ressourceneinsatz für:						
• Plakatwesen	Ist	261 Std.	252 Std.	258 Std.		

BE-03.3 Stadthalle

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	75 %	75 %	75 %		
	Budget	91 %	93 %	108 %		
	Ist	80 %	67 %	62 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Information	
					Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	56	237	-197	294	491	-249
Personalkosten	399	427	418	412	-6	-1
Sachkosten	201	242	229	246	16	7
Umlagen	180	180	178	194	15	9
Erlös	-723	-612	-1'023	-558	465	-45

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Attraktivität der Veranstaltungen					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Veranstaltungen in der Stadthalle, die einen Grossteil der Bevölkerung ansprechen</li> </ul>	Vorgabe Ist	30 17	30 28	30 30	
Optimale Auslastung der Stadthalle					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Belegungstage der Stadthalle (ohne Vereinstrainings)</li> </ul>	Vorgabe Ist	180 158	180 150	180 139	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Zufriedenheitsgrad der Stadthallenmieter	Ist	93 %	96 %	94 %	
Anzahl Belegungstage Sitzungszimmer Stadthalle	Ist	208	76	88	
Ressourceneinsatz für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stadthalle</li> </ul>	Ist	4'884 Std.	4'747 Std.	4'815 Std.	

BE-03.4 Übrige Veranstaltungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	
	Budget	117 %	104 %	95 %	
	Ist	139 %	150 %	90 %	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Information	
					Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-41	-38	-12	-7	5	-44
Personalkosten	54	80	58	96	38	66
Sachkosten	33	38	37	31	-6	-16
Umlagen	-39	-43	-4	-9	-5	121
Erlös	-88	-113	-102	-124	-22	22

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Belegungstage						
• Waldhütten	Ist	145	298	288		
• Rathauskeller	Ist	16	42	60		
• Urnenlokal	Ist	26	49	28		
Ressourceneinsatz für:						
• Übrige Veranstaltungen	Ist	627 Std.	841 Std.	1'064 Std.		

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Sicherheit

Verantwortlicher  
Daniel Ammann

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>SI-01</b>	<b>Stadtpolizei Bülach</b>	1'018	1'181	1'339	1'520	181	14
SI-01.1	Aufrechterhaltung Sicherheit/Ordnung	824	911	1'084	1'094	10	1
SI-01.2	Ereignisbewältigung	154	130	157	132	-24	-16
SI-01.3	Ermittlung und Aufklärung	18	21	22	16	-7	-30
SI-01.4	Information/Prävention/Schulung	62	24	57	22	-35	-62
SI-01.5	Vollzug und Überwachung Spezialgesetze	-21	13	18	21	3	17
SI-01.6	Polizeinahe Dienstleistungen	97	190	147	281	134	91
SI-01.7	Leistungen für andere Gemeinden	-116	-109	-146	-45	100	-69
<b>SI-02</b>	<b>Feuerwehr</b>	567	596	484	711	227	47
SI-02.1	Feuerwehr	567	596	484	711	227	47
<b>SI-03</b>	<b>Zivilschutz</b>	178	212	247	204	-43	-17
SI-03.1	Zivilschutz	178	212	247	204	-43	-17
<b>SI-04</b>	<b>Schiessanlage</b>	75	58	124	100	-25	-20
SI-04.1	Schiessanlage	75	58	124	100	-25	-20
<b>Total Leistungsgruppe Sicherheit</b>		1'838	2'047	2'195	2'535	340	15

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Roland Engeler**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Die Bevölkerung der Stadt Bülach fühlt sich Tag und Nacht sicher.
- Die Verkehrssicherheit in den Quartieren ist erhöht.
- Durch die Zusammenarbeit mit anderen Stellen (Suchtberatungsstelle, Schule, Sozialbehörde etc.) werden die polizeilichen Massnahmen unterstützt.
- Die Übergriffe in Bezug auf Alkohol- und Drogenmissbrauch, Vandalismus, Gewalt und Ruhestörung sind rückläufig und werden laufend reduziert.

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Stadtpolizei besteht aus folgenden Produkten:

- SI-01.1 Aufrechterhaltung Sicherheit/Ordnung
- SI-01.2 Ereignisbewältigung
- SI-01.3 Ermittlung und Aufklärung
- SI-01.4 Information/Prävention/Schulung (KJZ)
- SI-01.5 Vollzug und Überwachung Spezialgesetze
- SI-01.6 Polizeinahe Dienstleistungen
- SI-01.7 Leistungen für andere Gemeinden

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Wirtschaftliche Leistungserbringung						
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nettokosten der Stadtpolizei pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr (Produkte SI-01.1 bis SI-01.6)</li> </ul>	Vorgabe	<= Fr. 66.00	<= Fr. 66.00	<=Fr. 66.00		
	Ist	Fr. 43.25	Fr. 48.95	Fr. 62.00		

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**SI-01 Stadtpolizei Bülach**

Aufgrund des Fachkräftemangels hat sich die Stadtpolizei entschieden, Polizistinnen bzw. Polizisten auszubilden. Seit September 2024 ist der erste Polizeiaspirant der Stadtpolizei in der Ausbildung. Die Ausbildung dauert zwei Jahre. Im Herbst 2025 wird nochmals ein/e Polizeiaspirant:in die Ausbildung beginnen.

Seit diesem Jahr ist das neue Rückmelde- und Beschwerdemanagement bei der Stadtpolizei eingeführt. Dieses hat sich sehr bewährt und kann dank dem teilautomatisierten Workflow effizient und effektiv betrieben werden. Das Qualitäts- und Prozessmanagement ist im Aufbau und bereits weit fortgeschritten.

**SI-01.1 Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung**

Obwohl die Personalressourcen bei der Stadtpolizei aufgrund des Fachkräftemangels knapp sind, konnte der sichtbaren Präsenz genügend Rechnung getragen werden. Die Präsenz und damit der Aussendienstanteil konnte aufrecht erhalten werden.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Weniger Ordnungsbussen bei Geschwindigkeitskontrollen		200
Dienstleistungen externe Fachberater (Qualitäts-/Prozessmanagement, Jurist, Personalrekrutierung, Assessment, Einführung Rückmelde-/Beschwerdemanagement etc.)		100
Weniger Personalkosten aufgrund Vakanzen	143	
Ersatzbeschaffungen, Reparaturen Fahrzeuge		25
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>182</b>

SI-01.1 Aufrechterhaltung Sicherheit/Ordnung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	824	911	1'084	1'094	10	1
Personalkosten	1'776	1'695	2'085	1'833	-252	-12
Sachkosten	218	192	226	304	78	34
Umlagen	13	7	18	-1	-18	-104
Erlös	-1'183	-982	-1'245	-1'042	203	-16

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Sichtbare Präsenz in Uniform						
• Anteil Patrouillen und Kontrolltätigkeit an der Arbeitszeit	Vorgabe	60 %	60 %	60 %		
	Ist	60 %	61 %	60 %		
• Fusspatrouillen	Vorgabe	800 Std.	800 Std.	800 Std.		
	Ist	1'224 Std.	1'030 Std.	1'235 Std.		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Reklamationen wegen unverhältnismässigem Vollzug	Ist	10	7	1		
Ressourceneinsatz für:						
• Ruhe, Sicherheit und Ordnung	Ist	20'142 Std.	18'809 Std.	17'779 Std.		
• Rapporterfassung	Ist	1'800 Std.	1'863 Std.	1'693 Std.		

SI-01.2 Ereignisbewältigung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	154	130	157	132	-24	-16
Personalkosten	146	124	149	122	-27	-18
Sachkosten	8	6	8	11	3	37
Umlagen	2	1	1	1	-1	-40
Erlös	-2	-1	-1	-1	0	-6

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Delikte pro 1'000 Einwohnerinnen und Einwohner Ist	48	56	61		
Anzahl Einsätze wegen					
• Vandalismus Ist	52	35	28		
• Alkohol- oder Drogenmissbrauch Ist	72	32	54		
• Gewalt/Streitigkeit/Tätlichkeiten Ist	74	78	76		
• Ruhestörung Ist	66	71	113		
Ressourcenaufwand für:					
• Ereignisbewältigungen Ist	1'673 Std.	1'383 Std.	1'218 Std.		
Anzahl Delikte von Jugendlichen Ist	47	42	32		

SI-01.3 Ermittlung und Aufklärung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	18	21	22	16	-7	-30
Personalkosten	11	16	12	11	-1	-11
Sachkosten	5	5	8	5	-3	-39
Umlagen	1	0	2	0	-2	-102
Erlös	0	0	0	0	0	2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anteil der innert Monatsfrist erledigten und verfügbaren Fälle	Ist	96 %	95 %	97 %		
Ressourcenaufwand für:						
• Ermittlung und Aufklärung	Ist	131 Std.	179 Std.	105 Std.		

SI-01.4 Information/Prävention/Schulung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

		RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
Saldo		62	24	57	22	-35	-62
Personalkosten		57	19	50	19	-31	-62
Sachkosten		4	4	6	3	-4	-59
Umlagen		1	0	0	0	0	-24
Erlös		-1	0	0	0	0	-78

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Information und Prävention						
• Informationen und Aktionen pro Jahr	Vorgabe		14	14	14	
	Ist		21	15	16	

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourcenaufwand für:						
• Information/Prävention/Schulung	Ist	593 Std.	187 Std.	337 Std.		

SI-01.5 Vollzug und Überwachung Spezialgesetze

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

		RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
Saldo		-21	13	18	21	3	17
Personalkosten		39	37	52	38	-14	-28
Sachkosten		5	2	5	10	5	91
Umlagen		0	0	0	0	0	-47
Erlös		-64	-26	-40	-27	13	-32

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourcenaufwand für:					
• Vollzug und Überwachung der Spezialgesetze Ist	349 Std.	322 Std.	254 Std.		

SI-01.6 Polizeinahe Dienstleistungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	97	190	147	281	134	91
Personalkosten	98	112	100	187	87	87
Sachkosten	31	111	81	127	47	58
Umlagen	1	1	1	1	0	54
Erlös	-32	-34	-34	-35	0	1

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Parkkartenausgabe					
• Anteil von Dauerparkierern auf den Parkplätzen Vorgabe	<= 40 %	<= 40 %	<= 40 %		
Ist	40 %	40 %	40 %		

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Rückführungsquote von Diebesgut und Fundgegenständen Ist	74 %	41 %	48 %		
Anzahl Nachtparkierer Ist	291	360	n.e.*		
Anteil der verabgabten Hunde (Stichtag: 31.3.) Ist	99 %	99 %	99 %		
Ressourcenaufwand für:					
• Polizeinahe Dienstleistungen Ist	1'111 Std.	1'253 Std.	1'862 Std.		

\* Änderung PVO, nur noch Parkkarten gesamt 1'657

SI-01.7 Leistungen für andere Gemeinden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Wirtschaftliche Leistungserbringung						
• Kostendeckungsgrad bei Leistungen für andere Gemeinden	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Budget	109 %	105 %	104 %		
	Ist	98 %	96 %	88 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-116	-109	-146	-45	100	-69
Personalkosten	453	465	433	522	90	21
Sachkosten	25	22	22	45	23	103
Umlagen	6	5	4	3	0	-12
Erlös	-601	-601	-604	-616	-12	2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourcenaufwand für:					
• Leistungen für andere Gemeinden Ist	5'194 Std.	5'209 Std.	5'208 Std.		

Produktgruppenverantwortlicher  
Roland Engeler

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Für Brandeinsätze die notwendige Infrastruktur zur Verfügung stellen
- Verhindern von Grossereignissen durch Reaktion innert angemessener Zeit mit angemessenen Mitteln
- Effizientes Bekämpfen von Ereignissen aller Art
- Erbringen diverser Hilfeleistungen bei: Unwetterschäden, Unglücksfällen, Tierrettungen etc.
- Mit gut vorbereiteten Übungen die Grundlagen für einen effizienten Ressourceneinsatz legen
- In Kursen sind die entsprechenden Kader auszubilden

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Feuerwehr besteht aus folgenden Produkten:

- SI-02.1 Feuerwehr

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
Ergebnis / Globalbudget (in Tausend Fr.)	567	596	484	711	227

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Gebäudeversicherung des Kanton Zürich (GVZ) ersetzt das Universallöschfahrzeug (ULF) mit einem Grosslöschfahrzeug (GLF). Das ULF wurde von der GVZ 1996 der Stützpunktfeuerwehr Bülach kostenlos zur Verfügung gestellt. Auch das neue GLF gehört zum Gesamtkonzept der Stützpunktfeuerwehr Bülach und wird von der GVZ weiterhin kostenlos zur Verfügung gestellt.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Erhöhung der internen Raumverrechnung infolge Überprüfung der effektiven Raumebelegung.		65
Die effektiven Personalkosten beim Milizpersonal liegen bei Fr. 400'000 und nicht wie budgetiert bei Fr. 310'000.		90
Mit dem unvorhergesehenen Ersatz von defektem Material und dem unvorhergesehenen Ersatz von alter oder defekter Einsatzkleidung stiegen die Sachkosten. Es wurde mehr Treibstoff verbraucht und der Treibstoffpreis ist stark angestiegen.		42
Durch die höheren Sach- und Personalkosten steigen auch die Umlagen.		28
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>225</b>

SI-02.1 Feuerwehr

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	567	596	484	711	227	47
Personalkosten	513	549	456	548	92	20
Sachkosten	138	157	154	196	42	27
Umlagen	140	140	119	209	89	75
Erlös	-223	-250	-245	-241	4	-2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Leistungsvereinbarung mit der GVZ wird eingehalten						
• Minimalbestand AdF	Vorgabe	80	80	80		
	Ist	87	86	80		
• Anzahl Übungen	Vorgabe	29	29	29		
	Ist	29	29	29		
• Interventionszeiten gemäss Vereinbarung eingehalten	Vorgabe	ja	ja	ja		
	Ist	ja	ja	ja		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Total Einsätze	Ist	160	176	155		
Anzahl Überschreitungen der Einsatzzeiten	Ist		0	0		
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr	Ist	Fr. 25.55	Fr. 25.62	Fr. 29.47		
Ressourceneinsatz für:						
• Feuerwehr	Ist	2'370 Std	2'543 Std	2'544 Std		

Produktgruppenverantwortlicher  
Roland Engler

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Organisation des Zivilschutzes für Bülach - Rafzerfeld garantieren
- Einsätze gewährleisten; in Kursen, Übungen und Rapporten die nötige Ausbildung sicherstellen
- Erfassen der Zivilschutzpflichtigen gemäss Einwohnerkontrolle und Aushebungszentrum Rüti
- Pflege des Datenstammes
- Verabschiedung und Entlassung
- Organisation der Schutzraumkontrolle für Bülach, Hochfelden und Höri
- Die Anlagen/Schutzräume der Organisation in einsatzbereitem Zustand halten

Produkteliste

Beschluss Statparlament

Die Produktgruppe Zivilschutz besteht aus folgenden Produkten:

- SI-03.1 Zivilschutz

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Durch die Reform des Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetzes (BZG)2015+ wurde das Dienstalter für Zivilschutzangehörige auf 34 Jahre gesenkt, was zu einem erheblichen Personalverlust führte. Kleinere Zivilschutzorganisationen wie die ZSO Bachenbülach-Winkel und die ZSO Glattfelden Stadel Weiach wurden dadurch in ihrer Leistungsfähigkeit stark beeinträchtigt und suchen den Anschluss an größere Organisationen, um Ihre Aufgaben weiterhin wahrnehmen zu können. Die Stadt Bülach insbesondere Sicherheitsverbund Bülach-Rafzerfeld zeigt sich bereit die beiden Organisationen in einem neuen Anschlussvertrag aufzunehmen. Das Einsatzgebiet steigt dabei von rund 42'000 Einwohnende auf ca. 62'000 Einwohnende. Die Anzahl der Verbandsgemeinden steigt um 5 Gemeinden auf 13 an. Der prozentuale Anteil der Stadt Bülach am Aufwandüberschuss senkt sich von 55.5% auf 37.5%, was sich positiv auf die Nettokosten auswirkt.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Die Ersatzabgaben für den privaten Schutzraumbau beliefen sich auf Fr. 80'800 anstelle der budgetierten Fr. 168'000. Somit mussten auch lediglich Fr. 87'200 an den Bund für den Ersatzabgabefonds weitergeleitet werden.	87	
Für den Ersatz von Anlagekomponenten bei privaten Schutzräumen musste der Fonds für Ersatzabgaben um Fr. 21'000 belastet werden.		21
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-66</b>

SI-03.1 Zivilschutz

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	178	212	247	204	-43	-17

Personalkosten	306	339	358	360	2	1
Sachkosten	393	507	566	502	-63	-11
Umlagen	-5	-12	2	-3	-5	-276
Erlös	-516	-622	-678	-655	23	-3

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Der Sollbestand der AdZ gemäss Auftrag des Stadtrates wird eingehalten.						
• Bestand AdZ	Vorgabe	255	255	170		
	Ist	192	147	170		
Die Schutzraumkontrollen werden nach Vorgabe des Kantons alle 5 Jahre durchgeführt.						
• Periodische Schutzraumkontrollen	Vorgabe	220	220	220		
	Ist	331	276	156		
Die Anlagen und Schutzräume werden vorschriftsgemäss gewartet und kontrolliert.						
• PAK (Periodische Anlagekontrolle)	Vorgabe	1	0	0		
	Ist	1	0	0		
• Wartung und Unterhalt gemäss Checkliste	Vorgabe	6	6	6		
	Ist	6	6	6		

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Geleistete WK-Tage/Jahr	Ist	94	94	115		
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr	Ist	Fr. 10.54	Fr. 10.82	Fr. 11.60		
Ressourceneinsatz für:						
• Zivilschutz	Ist	3'395 Std.	2'904 Std	2'936 Std		

Produktgruppenverantwortlicher  
Roland Engeler

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Sicherstellen, dass das obligatorische Bundesprogramm von Büelachern und Einwohnern der Vertragspartner absolviert werden kann.
- Bereitstellen einer zweckmässigen Schiessanlage für Vereine und Militär zur sportlichen Betätigung und zu Ausbildungszwecken.
- Vereine decken ihre Kosten zu 100 %, sofern deren Finanzierung nicht übergeordnet geregelt ist.

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Schiessanlage besteht aus folgenden Produkten:

- SI-04.1 Schiessanlage Langenrain

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Der Baustart des Ergänzungsbau der Schiessanlage für die Schussdistanz 10m für Luftgewehre und Luftpistolen ist erfolgt. Der Rohbau wird bis im Herbst 2025 fertiggestellt sein. Die Übergabe des Ergänzungsbau an die Schützen ist für Frühjahr 2026 geplant.

Die Schallisolation für die Distanz von 300m ist abgeschlossen. Dank der unentgeltlichen und unermüdlichen Mithilfe der Schiessvereine für den Rückbau konnten die Arbeiten sehr speditiv und kostenbewusst abgeschlossen werden.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Bei den Unterhaltsarbeiten für den Hochbau sind seitens des Bereichs Immobilien lediglich Fr. 40'000 anstelle der budgetierten Fr. 60'000 angefallen.	20	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-20</b>

SI-04.1 Schiessanlage Langenrain

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad für Militär	Vorgabe	100 %	SG gestrichen (Stadtparlament 12.12.2022)		
	Budget	29 %			
	Ist	40 %			
Kostendeckungsgrad für Vereine	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	
	Budget	51 %	54 %		
	Ist	55 %	65 %	48 %	

\* Steuerungsgrösse entfällt (Stadtparlament 12.12.2022)

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	75	58	124	100	-25	-20
Personalkosten	31	36	37	37	0	0
Sachkosten	38	31	40	49	9	23
Umlagen	71	56	102	72	-30	-29
Erlös	-65	-65	-55	-58	-4	7

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Schüsse durch das Militär im Jahr	Ist	49'849	78'498	63'074		
Durchschnittliche Nutzung pro Woche (ohne Militär)	Ist	3 Std	4 Std	4 Std		
Durchschnittliche Nutzung pro Woche durch das Militär	Ist	3 Std	5 Std	4 Std		
Anteil der Nutzung durch:						
• Militär	Ist	40 %	52 %	53 %		
• Nicht-Militär	Ist	60 %	48 %	47 %		
Ressourceneinsatz für:						
• Schiessanlage Langenrain	Ist	865 Std	996 Std	895 Std		

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Sport

Verantwortlicher  
Daniel Ammann

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>SP-01</b>	<b>Sportzentrum Hirslen und Freibad</b>	2'013	2'189	2'130	2'821	690	32
SP-01.1	Hallenbad	557	615	503	896	393	78
SP-01.2	Kunsteisbahn	190	205	129	459	329	255
SP-01.3	Sauna	58	67	40	80	41	103
SP-01.4	Weitere Angebote Sportzentrum Hirslen	149	240	254	234	-20	-8
SP-01.5	Freibad	388	392	436	375	-61	-14
SP-01.6	Sporthalle	671	670	768	776	8	1
<b>SP-02</b>	<b>Sportamt</b>	917	856	998	965	-33	-3
SP-02.1	Beiträge an Vereine im Sportbereich	434	422	436	435	-1	0
SP-02.2	Unterhalt von Sportanlagen	459	394	486	466	-20	-4
SP-02.3	Sportanlässe	24	40	76	64	-12	-16
<b>Total Leistungsgruppe Sport</b>		2'930	3'045	3'128	3'785	657	21

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Roland Engeler**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Bereitstellung eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung
- Bereitstellen eines attraktiven Miet- und Verkaufsangebotes
- Schaffen guter Voraussetzungen für den Vereins- und Schulbetrieb
- Erzielen eines hohen Kostendeckungsgrades
- Finanzielle Einbindung der Aussengemeinden

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Sportzentrum Hirslen und Freibad besteht aus folgenden Produkten:

- SP-01.1 Hallenbad
- SP-01.2 Kunsteisbahn
- SP-01.3 Sauna
- SP-01.4 Weitere Angebote Sportzentrum Hirslen
- SP-01.5 Freibad
- SP-01.6 Sporthalle

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad Sportzentrum Hirslen und Freibad	Vorgabe	55 %	55 %	55 %		
	Budget	46 %	44 %	43 %		
	Ist	42 %	43 %	37 %		

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**SP-01.1 Hallenbad**

Der Unterhalt des Hallenbads wird zunehmend aufwändiger, da die technische Infrastruktur vermehrt ausfällt oder kostenintensive Instandsetzungen erfordert. Trotz dieser Herausforderungen wird die Sauberkeit von den Gästen ausdrücklich gelobt. Eine durchgeführte Kundenbefragung zeigte, dass die Freundlichkeit der Mitarbeitenden sowie die gepflegten Anlagen besonders positiv wahrgenommen wurden. Kritik gab es hingegen an der veralteten Infrastruktur und dem fehlenden modernen Erscheinungsbild.

**SP-01.2 Kunsteisbahn**

Die Kunsteisbahn stand in der vergangenen Saison vor erheblichen Herausforderungen. Noch vor Beginn der Eissaison sowie unmittelbar danach mussten zwei Ammoniaklecks behoben werden. Zusätzlich verschlechterte sich die Feuchtigkeit am Hallendach, was zur Folge hat, dass die Halle bereits bei geringer Schneelast geschlossen werden muss. Trotz dieser Schwierigkeiten konnte der Eisbetrieb aufrechterhalten werden.

**SP-01.3 Sauna**

Im Wellnessbereich liegt der Fokus seit einigen Jahren auf erstklassiger Hygiene, während auf attraktivitätssteigernde Investitionen bewusst verzichtet wird. Diese konsequente Ausrichtung auf Sauberkeit zahlt sich aus, denn die Eintrittszahlen steigen nun bereits das vierte Jahr in Folge kontinuierlich an.

**SP-01.4 Weitere Angebote Sportzentrum Hirslen**

Das Tennis- und Inlineangebot stagniert auf einem niedrigen Niveau und trägt in den Sommermonaten nur gering zur Belegung des Sportzentrums bei. Die Minigolfanlage hingegen erfreut sich bei schönem Wetter und ganzjährig grosser Beliebtheit. Eine Herausforderung stellen die Parkuhren dar, die durch ihre Störunganfälligkeit und den hohen Wartungsaufwand negativ auffallen.

**SP-01.5 Freibad**

Die anhaltenden Regenschauer zu Beginn der Freibadsaison führten zu einem deutlichen Gästerückgang. Zwar konnten die wenigen Hitzetage in den Sommerferien den Ertragsausfall teilweise abmildern, doch reichten sie nicht aus, um an die Vorjahre anzuknüpfen.

Positives Feedback erhielten die neu errichteten Schattensegel am Spielplatz sowie das neue Hüpfkissen, die an warmen Tagen besonders bei Familien grossen Anklang fanden.

**SP-01.6 Sporthalle**

Auch im achten Betriebsjahr bleibt die Sporthalle äusserst beliebt, und die Hallenbelegungen nehmen weiterhin jährlich zu. Eine zunehmende Herausforderung stellt jedoch die in die Jahre gekommene Audio- und Videotechnik dar, die durch häufige Ausfälle und Störungen einen hohen Reparaturaufwand verursacht. Abgesehen davon wird die Halle von den Hauptmietern für erfolgreiche Veranstaltungen und grosse Events genutzt, bei denen die Infrastruktur voll ausgeschöpft werden kann.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Diverse Störungen der Hallenbadtechnik und Ausfall der Chlorpumpe.		45
Diverse Störungen an der Kunsteisbahntechnik, Ausfall und Ersatz der Glatzwasserpumpe, sowie Ammoniaklecks im Halleneisfeld.		76
Die Einarbeitung neuer Mitarbeitender führte zu Doppelbelegungen von Schichten in allen Produktbereichen. Krankheitsbedingte Ausfälle erforderten den Einsatz zusätzlicher Personalressourcen. Zudem wurde zur Unterstützung der Herkunftserhebung und Kundenbefragung unserer Gäste Entlastungspersonal eingesetzt.		76
Erhöhte Umlagen aufgrund von gestiegenen Personalressourcen und erhöhtem Stellenplan.		193
Mindererlös aufgrund schlechter Witterungsbedingungen.		300
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>690</b>

**Produkt SP-01.1 Hallenbad**

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	45 %	45 %	45 %		
	Budget	47 %	46 %	41 %		
	Ist	36 %	39 %	30 %		

**Produkteergebnis (in Tausend Fr.)**

**Information**

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	557	615	503	896	393	78
Personalkosten	821	882	901	1'039	139	15
Sachkosten	159	185	140	177	37	26
Umlagen	117	170	77	187	110	144
Erlös	-540	-622	-614	-507	107	-17

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Hallenbad	Vorgabe	110'000	110'000	110'000		
	Ist	70'871	78'773	82'091		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ø Belegungsstunden pro Woche durch Vereine (Schwimmclub/Büliman Triathlon)						
• Bahnen Hallenbad	Ist	52 Std.	45 Std.	49 Std.		
• Nichtschwimmerbecken	Ist	7 Std.	7 Std.	9 Std.		
Ø Belegungsstunden pro Woche durch Schulen						
• Bahnen Hallenbad	Ist	5 Std.	4 Std.	4 Std.		
• Nichtschwimmerbecken	Ist	5 Std.	4 Std.	4 Std.		
Zufriedenheitsgrad der Besucher (Erhebung alle 3 - 5 Jahre in Absprache mit der Fachkommission)	Ist	keine Umfrage	keine Umfrage	74 %		
Ressourceneinsatz für:						
• Hallenbad	Ist	6'636 Std.	6'790 Std.	7'867 Std.		

Produkt SP-01.2 Kunsteisbahn

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	75 %	75 %	75 %		
	Budget	80 %	78 %	74 %		
	Ist	68 %	68 %	52 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	190	205	129	459	329	255
Personalkosten	646	626	705	727	22	3
Sachkosten	231	253	203	268	64	32
Umlagen	-212	-185	-243	-175	68	-28
Erlös	-476	-488	-536	-362	174	-33

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Kunsteisbahn	Vorgabe	40'000	40'000	40'000		
	Ist	37'841	35'330	35'384		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ø Belegungsstunden pro Woche durch Vereine						
• Eishockeyfeld von 17-23 Uhr und an den Wochenenden	Ist	27 Std.	34 Std.	35 Std.		
Saisondauer in Wochen						
• Eishockeyfeld	Ist	29	29	28		
• Ausseneisfeld	Ist	19	20	19		
Ressourceneinsatz für:						
• Kunsteisbahn	Ist	5'265 Std.	4'810 Std.	5'510 Std.		

Produkt SP-01.3 Sauna

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	55 %	55 %	55 %		
	Budget	54 %	43 %	65 %		
	Ist	57 %	57 %	53 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	58	67	40	80	41	103
Personalkosten	130	143	131	149	18	14
Sachkosten	39	45	35	34	-1	-4
Umlagen	22	31	15	30	16	110
Erlös	-133	-152	-141	-133	8	-6

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Sauna	Vorgabe	11'000	11'000	11'000		
	Ist	6'903	7'929	8'280		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourceneinsatz für:						
• Sauna	Ist	1'059 Std.	1'099 Std.	1'133 Std.		

Produkt SP-01.4 Weitere Angebote Sportzentrum Hirslen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	65 %	65 %	65 %		
	Budget	51 %	49 %	47 %		
	Ist	58 %	49 %	48 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	149	240	254	234	-20	-8
Personalkosten	331	399	437	340	-97	-22
Sachkosten	119	118	133	120	-13	-10
Umlagen	50	84	54	71	17	32
Erlös	-351	-362	-371	-297	74	-20

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Minigolf	Vorgabe	6'500	6'500	6'500		
	Ist	9'593	7'650	7'321		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad im						
• Shop Sportzentrum Hirslen	Ist	49 %		44 %		
• Shop Freibad	Ist	*	*	Kennzahl wird gelöscht		
Ressourceneinsatz für:						
• Weitere Angebote im Sportzentrum Hirslen	Ist	2'704 Std.	3'080 Std.	2'581 Std.		

Produkt SP-01.5 Freibad

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	40 %	40 %	40 %		
	Budget	40 %	38 %	39 %		
	Ist	40 %	42 %	43 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	388	392	436	375	-61	-14
Personalkosten	20	18	21	16	-5	-24
Sachkosten	113	167	98	98	0	0
Umlagen	603	582	688	633	-55	-8
Erlös	-348	-375	-371	-371	-1	0

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Freibad	Vorgabe	60'000	60'000	60'000		
	Ist	72'180	68'907	53'437		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Saisondauer Freibad in Wochen	Ist	20	18	18		
Zufriedenheitsgrad der Besucher (Erhebung alle 3 - 5 Jahre in Absprache mit der Fachkommission)	Ist	keine Umfrage	keine Umfrage	keine Umfrage		
Ressourceneinsatz für:						
• Freibad	Ist	5'683 Std.	4'793 Std.	5'256 Std.		

Produkt SP-01.6 Sporthalle

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	38 %	38 %	15 %		
	Budget	12 %	9 %	9 %		
	Ist	11 %	13 %	15 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	671	670	768	776	8	1
Personalkosten	7	8	10	10	1	6
Sachkosten	44	67	38	71	33	87
Umlagen	711	712	812	850	38	5
Erlös	-91	-117	-92	-155	-63	69

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gute Auslastung der Infrastruktur						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ø Belegung pro Normwoche pro Einfachhalle (Basis 40 Wochen / Jahr, Mo-Fr) durch Vereine</li> </ul>	Vorgabe	70 Std.	70 Std.	70 Std.		
	Ist	105 Std.	106 Std.	106 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ø Belegung pro Normwoche pro Einfachhalle (Basis 40 Wochen / Jahr, Mo-Fr) durch Schulen</li> </ul>	Vorgabe	48 Std.	48 Std.	48 Std.		
	Ist	37 Std.	51 Std.	66 Std.		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Anlässe pro Jahr (Samstag oder Sonntag)	Ist	62	62	68		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Sporthalle</li> </ul>	Ist	3'346 Std.	3'504 Std.	4'545 Std.		

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Roland Engeler**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

Förderung und Erhaltung der Vereine im Sportbereich durch gezielte Unterstützung anhand eines transparenten und objektiven Beurteilungssystems mit folgenden Kriterien:

- Die Anzahl aktiver Bülacher Jugendlicher im Verein und deren Trainingsaktivitäten werden für die Bemessung der Subventionsleistung am stärksten gewichtet.
- Bülacher Vereinsmitglieder sind gegenüber auswärtigen Vereinsmitgliedern stärker gewichtet.
- Der Verein leistet einen aktiven Beitrag zum gesellschaftlichen und sportlichen Leben in Bülach.
- Bereitstellen und Unterhalt von Fitness- und Sportanlagen
- Organisation von attraktiven Sportanlässen

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Sportamt besteht aus folgenden Produkten:

- SP-02.1 Beiträge an Vereine im Sportbereich
- SP-02.2 Unterhalt von Sportanlagen
- SP-02.3 Sportanlässe

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**SP-02.01 Beiträge an Vereine im Sportbereich**

Es wurden 16 Vereine mit direkten Subventionen, sowie 2 Nachwuchstalente unterstützt. Es durften 3 Vereine ein grösseres Jubiläum feiern.

**SP-02.02 Unterhalt von Sportanlagen**

Der Bikepark Bülach ist ein wichtiger und beliebter Treffpunkt der Mountainbike-Szene des Zürcher Unterlandes. Es kommen auch viele Besucher von ausserhalb. Aufgrund der zunehmenden Nutzung steigt auch der Bedarf an Pflege und Unterhalt an. Begeisterte Biker haben zusammen mit dem Forst und Holzkunst-Honegger mit viel Herzblut und Eigenleistung (freiwillige Helfer) für den Park gesorgt und ihn wieder instand gestellt.

**SP-02.03 Sportanlässe**

Die SportBox wurde beim Sportzentrum Hirslen aufgestellt. Die SportBox ist ein innovatives Verleih-System für Sport- und Fitness-Equipment. Sportlerinnen und Sportler können das Material kostenlos für ihr Outdoor Kraft- und Fitness-Training nutzen. Die SportBox wurde zusammen mit dem Sportamt Kanton Zürich umgesetzt.

Das Active City Bülach Programm wurde mit Pilates und Functional-Training ergänzt.

Es konnten wieder 2 J+S Kurse Büli Kids und 1 Kurs Move, sowie ein freiwilliger Schulsport Kurs (Handball) durchgeführt werden.

Bei der Sportlerehrung im März wurden 27 Sportlerinnen und Sportler, sowie 6 Mannschaften geehrt.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
SP-02.02 Das kantonale Sportamt hat die Anschaffung der SportBox mit einem Beitrag unterstützt und der jährliche Beitrag der Kreisgemeinden an die Betriebskosten der Sportinfrastruktur fiel höher aus.	12	
Die interne Leistungsbelastung Unterhalt war tiefer als geplant.	8	
SP-02.03 Weniger Kursteilnehmer als geplant, daher reduzieren sich die Einnahmen des Kurses und der J+S Beiträge des Kantons.		11
Weniger Ausgaben für Active City und J+S Kurse (Druckkosten geringer, Sponsorenbeitrag)	13	
Es wurde für den Anlass des TV in der Stadthalle nur die Hälfte der Leistungssubvention ausbezahlt. Auch wurden weniger Stunden für die Anlässe rapportiert und dies führt zur Abweichung bei den Umlagen.	10	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-32</b>

Produkt SP-02.1 Beiträge an Vereine im Sportbereich

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	434	422	436	435	-1	0
Personalkosten	4	6	5	4	0	-5
Sachkosten	41	38	55	53	-2	-4
Umlagen	388	379	377	378	1	0
Erlös	0					

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gezielte Förderung der Vereine					
• Mindestanzahl der mit Barmitteln subventionierten Vereine	Vorgabe Ist	11 16	11 15	11 16	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Sportvereine in der IGBV	Ist	33	36	36	
Anzahl subventionsberechtigte Sportvereine (am VSI teilnehmend)	Ist	27	31	31	
Anzahl Bülacher Vereinsmitglieder bis 16 Jahre der am VSI teilnehmenden Sportvereine	Ist	1'029	951	951	
Von der öffentlichen Hand geleistete Subventionen an die im VSI erfassten Sportvereine	Ist	Fr. 428'602	Fr. 415'601	Fr. 439'873	

Produkt SP-02.2 Unterhalt von Sportanlagen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	459	394	486	466	-20	-4
Personalkosten	103	107	120	117	-3	-2
Sachkosten	112	126	126	120	-6	-5
Umlagen	334	246	328	327	-1	0
Erlös	-91	-85	-89	-99	-10	11

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gute Auslastung der Infrastruktur						
• Empfehlung BASPO zur Belegung pro Normwoche pro Fussballplatz	Vorgabe	20 Std.	20 Std.	20 Std.		
• Ø Belegung pro Normwoche (Basis 40 Wochen/Jahr) pro Fussballplatz	Vorgabe Ist	20 Std. 25 Std.	20 Std. 25 Std.	20 Std. 25 Std.		
• Empfehlung BASPO zur Belegung pro Normwoche pro Kunstrasen-Fussballplatz	Vorgabe	32 Std.	32 Std.	32 Std.		
• Ø Belegung pro Normwoche (Basis 40 Wochen/Jahr) pro Kunstrasen-Fussballplatz	Vorgabe Ist	32 Std. 40 Std.	32 Std. 40 Std.	32 Std. 40 Std.		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten für den Unterhalt der Fussballplätze	Ist	Fr. 370'057	Fr. 300'439	Fr. 352'804		
Anzahl der bereit gestellten Fussballplätze						
• Rasenplätze	Ist	3	3	3		
• Sandplätze	Ist	0	0	0		
• Kunstrasen	Ist	1	1	1		
Ressourceneinsatz für:						
• Fussballplätze	Ist	536 Std.	634 Std.	598 Std.		

Produkt SP-02.3 Sportanlässe

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	24	40	76	64	-12	-16
Personalkosten	16	17	16	17	1	5
Sachkosten	27	32	62	48	-14	-22
Umlagen	4	4	23	13	-10	-43
Erlös	-23	-14	-25	-15	11	-42

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Würdigung sportlicher Leistung					
• Durchführung der Sportlerehrung	Vorgabe	1	1	1	
	Ist	1	1	1	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten der durchgeführten Sportanlässe	Ist	Fr. 4'043	Fr. 18'676	Fr. 23'087	
Anzahl durchgeführte Sportanlässe	Ist	6	5	5	
Ressourceneinsatz für:					
• Sportanlässe	Ist	373 Std.	400 Std.	586 Std.	

## **Aufgabenschwerpunkte**

### **Unterricht Primar- und Kindergartenstufe**

Die Produktgruppe "Unterricht Primar- und Kindergartenstufe" leistet die schulische Bildung für Schülerinnen und Schüler der Kindergarten- und Primarstufe, im Rahmen des Lehrplans und der kantonalen Bestimmungen. Angeboten werden die Kindergarten - und Primarstufe in den vier Schuleinheiten Allmend, Hohfuri, Lindenhof und Scherzgrueb. Auf Basis der Legislaturziele der Primarschulpflege legen die vier Schulen ihre Entwicklungsschwerpunkte in den Schulprogrammen für vier Jahre fest. Im Rahmen der Jahresprogramme werden die Entwicklungsschwerpunkte verfeinert und umgesetzt. Die Schulen erstellen jährlich einen Rechenschaftsbericht, zuhanden der Primarschulpflege. Kinder mit besonderen Bedürfnissen werden nach Möglichkeit in den Klassenverband integriert gefördert. Ist dies nicht möglich, findet die Förderung im Rahmen einer externen Sonderschulung statt.

Neben den Schuleinheiten beinhaltet diese Produktgruppe die Produkte Therapien und Sonderschulung.

### **Schulergänzende Leistungen**

Mit schulergänzenden Leistungen werden die Schule und der Unterricht unterstützt sowie die Gesundheit der Kinder gefördert. Im Rahmen des gesetzlichen Auftrags werden zudem kostenpflichtig Leistungen angeboten, die von Schülerinnen und Schülern, ergänzend zum Schulunterricht freiwillig bezogen werden können. Diese Produktgruppe beinhaltet folgende Produkte:

Schulpsychologischer Dienst (SPD); Schulsozialarbeit (SSA); Schulgesundheit; Schulergänzende Betreuung; Musikschule; Freizeitangebote

### **Berufs- und Erwachsenenbildung**

Gestützt auf das Legislaturprogramm 2022 - 2026 will die Schulpflege die Vernetzung & Zusammenarbeit fördern. Dies innerhalb der Stadt, aber auch die Vernetzung mit anderen Bildungsinstitutionen ist wichtig. Mit der finanziellen Unterstützung der Volkshochschule Region Bülach trägt die Stadt Bülach zu einem vielseitigen, attraktiven und vernetzten Bildungsangebot nach der obligatorischen Schulzeit bei.

### **Schulliegenschaften**

Die Schule wird versorgt mit zweckmässigem, ausreichendem und standardgemäßem Raum auf der Grundlage der Schulraumplanung und den kantonalen gesetzlichen Vorgaben. Für die Schulraumplanung und die Definition der Bedürfnisse ist die Primarschulpflege in Zusammenarbeit mit der operativen Führung der Abteilung Bildung zuständig. Der Bereich Immobilien bildet als zentraler Immobiliendienstleister das operative Kompetenzzentrum für alle Abteilungen der Stadtverwaltung und ist die Drehscheibe für das gesamte Immobilienmanagement der Stadt Bülach. Der Bereich Immobilien beschafft, bewirtschaftet und unterhält die Liegenschaften bis zum Ersatz oder Rückbau. Als Nutzer sind die Primarschule Bülach und die Abteilung Bildung für die Anstellung des Hausdienstpersonals zuständig. Die Primarschule beschafft in Absprache mit dem Bereich Immobilien Mobiliar sowie Maschinen für den Unterhalt und die Reinigung. Die Schulanlagen stehen ausserhalb der Unterrichtszeiten der Öffentlichkeit und den Vereinen angemessen zur Verfügung.

### **Schulverwaltung**

Mit Controlling- und Unterstützungsprozessen erbringt die Produktgruppe Schulverwaltung die strategische Steuerung der Schule im Rahmen des gesetzlichen Auftrags und sorgt für eine zweckmässige, effiziente und effektive Administration und Organisation der Schule bzw. der Produktgruppen in der Abteilung Bildung. Die Abteilungsleitung wird der zentralen Schulverwaltung belastet.

Die Schulpflege führt und beaufsichtigt als strategisches Führungsorgan die Schule gemäss gesetzlichem Auftrag. Als eigenständige Kommission ist sie eine Gemeindeexekutive mit Antragsrecht an das Stadtparlament. Sie erlässt ein Legislaturprogramm, das dem Stadtparlament zur Kenntnis gebracht wird. Ein Mitglied des Stadtrats übernimmt das Ressort Bildung und ist kraft seines Amtes zugleich Schulpräsident / Schulpräsidentin. Die Schulpflege ist anstellende Behörde für Schulleitungen sowie Lehrpersonen und fällt selbständig behördliche Rechtsentscheide.

Die zentrale Schulverwaltung hat zum Ziel, die Schule bzw. die Produktgruppen der Abteilung Bildung mit folgenden wesentlichen Verwaltungsdienstleistungen zu unterstützen:

- Administratives Lehrpersonalmanagement
- Administration Schüler- und Elternbelange
- Finanz- und Rechnungswesen
- Führungsunterstützung (Schulpflege und Schulleitungen)
- Vernetzung mit Gemeinde- und kantonalen Stellen
- Schulgesundheitsdienste
- allgemeine Administration

## **Legislaturziele**

- Schulraum ist in genügendem Ausmass und Qualität vorhanden.

### **Legislaturziele Primarschulpflege 2022 – 2026**

- Unterricht & Pädagogik: Unsere Schülerinnen und Schüler können sich in unserer Schule entfalten.
- Digitalität: Digitalität verändert das Lernen, Lehren und Leben in der Schule.
- Kommunikation: Unsere Kommunikation ist aktiv, vorausschauend und transparent.
- Vernetzung & Zusammenarbeit: Eine gute und breite Zusammenarbeit wirkt unterstützend.
- Attraktiver Arbeitsort: Wir sorgen gemeinsam für ein gutes Arbeitsumfeld.
- Schulraum & Infrastruktur: Es besteht genügend attraktiver Schulraum am passenden Ort.

**Ressort  
Bildung**

**Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)**

**Beschluss Stadtparlament**

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
							in TFr.	in %
Bildung	BI-01	Unterricht Primar- und Kindergartenstufe	26'986	29'547	32'420	32'043	-377	-1
	BI-02	Schulergänzende Leistungen	1'478	1'556	1'991	1'803	-188	-9
	BI-03	Berufs- und Erwachsenenbildung	57	57	68	55	-13	-19
	BI-04	Schulliegenschaften	7'756	8'250	8'299	8'270	-28	0
	BI-05	Schulverwaltung	1'640	1'686	1'809	1'876	67	4
Total Leistungsgruppe Bildung			37'918	41'096	44'587	44'047	-540	-1
<b>Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Bildung</b>			<b>37'918</b>	<b>41'096</b>	<b>44'587</b>	<b>44'047</b>	<b>-540</b>	<b>-1</b>

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Entwicklungen und wichtigen Ereignisse werden in den Produktgruppen aufgezeigt.

**Investitionen**

Die Investitionsrechnung ist nicht Gegenstand des Globalkredits (Verordnung über die Haushaltführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt

**Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)**

**Information**

Bereich	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
					In Stellenprozenten
Zentrale Verwaltung inkl. Schulhaussekretariate	890	990	1'090	1'090	0
Schulpsychologischer Dienst	630	795	685 <sup>1)</sup>	690*	+5
Schulsozialarbeit	410	410	460 <sup>1)</sup>	340**	-120
Sonderpädagogik (Fachstelle)	70	70	90	110***	+20
Therapien (Fachstelle)	40	60	40	60****	+20
Schulergänzende Betreuung	2'054	2'519	1'881 <sup>1)</sup>	2'634	+753
Schulliegenschaften	798	782	821	798**	-23
<b>Total Ressort Bildung</b>	<b>4'892</b>	<b>5'626</b>	<b>5'067</b>	<b>5'722</b>	<b>+655</b>

**Anmerkungen zum Stellenplan**

- <sup>1)</sup> Im Budget 2024 wurden leider falsche Werte erfasst. Richtig sind SPD 680, Schulsozialarbeit 420, Schulergänzende Betreuung 2'634. Aus Transparenzgründen wurden die Zahlen nicht korrigiert, sondern mit dieser Anmerkung darauf aufmerksam gemacht.
- \* Erhöhung Stellenplan SPD, um 10 % wegen erhöhtem Bedarf unter dem laufenden Schuljahr (SRB 33/31.01.2024).
- \*\* Vakanzen per 31.12.2024, welche zwischenzeitlich wieder besetzt sind.
- \*\*\* Ausbau Fachstelle Sonderpädagogik (insgesamt 40 %, aber nur 20 % im BU2024; SRB 33/31.01.2024).
- \*\*\*\* Kostenneutraler Abtausch von 20 %, zwischen Stellenplan Therapien und Leitung Therapien (SRB 33/31.01.2024).

**Ressort  
Bildung**

<b>Stellenplan Unterrichtsorganisation (in Stellenprozenten) *</b>	<b>Schuljahr 2021/22</b>	<b>Schuljahr 2022/23</b>	<b>Schuljahr 2023/24</b>	<b>Schuljahr 2024/25</b>
Schulleitungen	650	690	760	820
Regelklassen Kindergarten	2'266	2'446	2'536	2'611
Integrative Förderung	205	228	231	205
Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	556	614	737	622
Regelklassen Primarschule	8'147	8'500	9'131	9'761
Integrative Förderung	809	850	957	813
Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	870	927	1'113	1'151
Sonderschulung (ISR*) Integration in der Regelklasse	339	353	369	399
Schulassistenzen	495	559	729	938
Begabtenförderung	63	88	88	88
Schulhauspraktikanten	600	600	600	600
Logopädie-Therapie	885	886	874	933
Psychomotorik-Therapie	245	260	260	304
<b>Total Unterrichtsorganisation</b>	<b>16'130</b>	<b>17'001</b>	<b>18'385</b>	<b>19'245</b>

\* Dieser Stellenplan wird der Transparenz halber jeweils für die Rechnung erfasst. Für das Budget ist dieser Detaillierungsgrad nicht geeignet.

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Bildung

Verantwortliche  
Rosa Pfister-Kempf

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>BI-01</b>	<b>Unterricht Primar- und Kindergartenstufe</b>	26'986	29'547	32'420	32'043	-377	-1
BI-01.0	Bildung allgemein						
BI-01.1	SE Allmend	5'588	6'133	6'585	6'350	-235	-4
BI-01.2	SE Hohfuri	6'417	6'831	7'720	6'987	-733	-9
BI-01.3	SE Lindenhof	4'347	5'409	6'008	6'375	367	6
BI-01.4	SE Schwerzgrueb	3'880	4'248	4'718	4'628	-89	-2
BI-01.5	Therapien	947	1'184	1'445	1'486	41	3
BI-01.6	Sonderschulung	5'806	5'742	5'945	6'217	272	5
<b>BI-02</b>	<b>Schulergänzende Leistungen</b>	1'478	1'556	1'991	1'803	-188	-9
BI-02.1	Schulpsychologischer Dienst	398	402	515	275	-240	-47
BI-02.2	Schulsozialarbeit	416	427	493	454	-39	-8
BI-02.3	Schulgesundheit	82	82	103	78	-24	-24
BI-02.4	Schulergänzende Betreuung	164	222	384	409	25	6
BI-02.5	Musikschule	405	395	453	557	104	23
BI-02.6	Freizeitangebote	14	27	44	30	-13	-31
<b>BI-03</b>	<b>Berufs- und Erwachsenenbildung</b>	57	57	68	55	-13	-19
BI-03.1	Bildungszentrum Zürcher Unterland	22	22	23	20	-3	-13
BI-03.2	Volkshochschule	35	35	45	35	-10	-22
<b>BI-04</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	7'756	8'250	8'299	8'270	-28	0
BI-04.1	Liegenschaft SE Allmend	1'942	2'020	1'662	1'780	118	7
BI-04.2	Liegenschaft SE Hohfuri	2'403	2'523	2'443	2'280	-163	-7
BI-04.3	Liegenschaft SE Lindenhof	1'255	1'747	2'135	2'179	44	2
BI-04.4	Liegenschaft SE Schwerzgrueb	2'028	1'952	2'045	2'052	7	0
BI-04.5	Übrige Schulliegenschaften	128	9	14	-20	-34	-246
<b>BI-05</b>	<b>Schulverwaltung</b>	1'640	1'686	1'809	1'876	67	4
BI-05.1	Behörden	198	149	189	158	-31	-16
BI-05.2	Zentrale Schulverwaltung	1'231	1'297	1'345	1'469	125	9
BI-05.3	Transport und Sicherheit	211	240	275	249	-26	-10
<b>Total Leistungsgruppe Bildung</b>		<b>37'918</b>	<b>41'096</b>	<b>44'587</b>	<b>44'047</b>	<b>-540</b>	<b>-1</b>

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Marco Lobsiger**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Der Unterricht vermittelt eine zielorientierte und ganzheitliche Bildung an lebensnahen Themen auf der Grundlage des Lehrplans.
- Der Unterricht fördert das systematische Lernen und eine positive Arbeitshaltung. Mit zunehmendem Alter arbeiten die Schüler und Schülerinnen eigenständig und selbstverantwortlich.
- Der Unterricht ist geprägt von gegenseitiger Achtung und Rücksichtnahme. Die Schüler und Schülerinnen lernen zusammen zu arbeiten und Konflikte zu bewältigen.
- Die Kinder treten schulreif in die Primarstufe über.
- Kinder mit speziellen Begabungen erhalten eine ihren Fähigkeiten entsprechende Förderung.
- Kinder, die nicht in Bülacher Schulen gefördert werden können, werden nach ihren Bedürfnissen in Tagesschulen oder Sonderschulen optimal gefördert.
- Auftretende Lernprobleme werden vermindert oder behoben.
- Der Unterricht wird unterstützt durch eine zeitgemässe, effektive und sichere ICT-Infrastruktur

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Unterricht Primar- und Kindergartenstufe besteht aus folgenden Produkten:

- BI-01.0 Bildung allgemein
- BI-01.1 SE Allmend
- BI-01.2 SE Hohfuri
- BI-01.3 SE Lindenhof
- BI-01.4 SE Schwerzgrueb
- BI-01.5 Therapien
- BI-01.6 Sonderschulung

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**BI-01 Unterricht Primar- und Kindergartenstufe**

Das Schuljahr 2024/25 hat im August 2024 mit insgesamt 2'141 Schülerinnen und Schülern gestartet. Diese teilen sich in 29 Kindergartenabteilungen, 77 Regelklassen sowie eine Einschulungsklasse auf. Der Waldkindergarten konnte auf das Schuljahr 2024/25 wieder eröffnet werden.

Aufgrund des Lehrermangels mussten wenige Stellen mit Lehrpersonen ohne Diplom besetzt werden. Durch die entsprechend organisierten Begleitmassnahmen gelang die Integration dieser Lehrpersonen sehr gut. Trotzdem bedeutet dies für die Schulteams ein Mehraufwand und zusätzliche Belastung.

Wegen des vorherrschenden Mangels an schulischen Heilpädagoginnen und Heilpädagogen mussten viele ISR-Settings mit Schulassistenten unterstützt werden. Dies hat eine Verlagerung von Sachkosten (dazu gehören die Löhne der kantonalen Lehrpersonen) auf die Personalkosten zur Folge.

Bei der Erstellung des Budgets (im Mai des Vorjahres) ist noch nicht vollständig bekannt, in welcher Schule im darauffolgenden Schuljahr wie viele neue Klassen eröffnet werden. Daher werden jeweils die Gesamtkosten der Anzahl der neuen Klassen oder Kindergartenabteilungen ins Budget aufgenommen und auf den Vorkostenstellen eingetragen. Diese werden später mittels eines Verteilschlüssels auf die einzelnen Schulen verteilt. Durch die Verschiebung von Klassen während der Planung kann es hier jeweils zu markanten Verschiebungen der Personalkosten von der einen zur anderen Schule kommen.

**BI-01.6 Sonderschulung**

Seit 1. Januar 2022 sind die neuen Rechtsgrundlagen zur Finanzierung der Sonder- und Spitalschulen des Kantons Zürich in Kraft. Seither muss in der Sonderpädagogik nach neuen Richtlinien budgetiert werden. Von den angefallenen Gesamtkosten trägt der Kanton 35 % und die Gemeinden 65 %. Diese Kosten werden mit einem einheitlichen Betrag pro externe Sonderschülerin oder externen Sonderschüler budgetiert und im Folgejahr in Rechnung gestellt. Da die Gemeindeanteile aufgrund der im jeweiligen Berichtsjahr effektiv anfallenden Kosten berechnet werden, wird es im Hinblick auf die Rechnungsstellung (im Folgejahr) mit Sicherheit zu Abweichungen bei diesen Beträgen kommen. Der Stichtag für die Erhebung ist jeweils der 15. September. Die Abrechnung für das Rechnungsjahr 2024 wird im Herbst 2025 erwartet. Davon ausgenommen sind allfällige Transportkosten, die nach wie vor direkt durch die Gemeinde zu tragen sind.

Da der Kanton Zürich, entgegen der Vorankündigung bei Budgetlegung 2024 nun doch direkt mit der Sekundarschule abrechnet und nicht über die Stadt Bülach, weichen Aufwand und Ertrag um je 2,16 Mio. Franken gegenüber dem Budget ab.

<b>Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)</b>	<b>Minderkosten / Mehrerlös (-)</b>	<b>Mehrkosten / Mindererlös (+)</b>
BI-01.1 – BI-01.4: SE Allmend, SE Hohfuri, SE Lindenhof, SE Scherzgrueb; einerseits höhere Personalkosten aufgrund Schülerzahlenanstieg. Andererseits grösserer Unterstützungsbedarf durch Lehrpersonen ohne Diplom sowie Schulassistenten. Dafür tiefere Sachkosten (Löhne kant. Lehrpersonen, Heilpäd.).	1'335	625
BI-01.5 Therapien: Erlös im 1. Halbjahr geringer ausgefallen wegen reduziertem Angebot, auf Grund Fachkräftemangels.		50
BI-01.5 Therapien: Im 2. Halbjahr konnten trotz Fachkräftemangel vakante Stellen besetzt werden.		57
BI-01.5 Therapien: Tiefere Sachkosten wegen weniger beanspruchter Drittdienstleistungen (Psychotherapie und Maltherapie).	66	
BI-01.6 Sonderschulung: Direkter Verrechnungsmodus Sekundarschule.	2'160	2'160
BI-01.6 Sonderschulung: Höhere Personalkosten wegen aufwändigerem Unterstützungsbedarf von Kindern mit sonderpädagogischen Massnahmen.		237
BI-01.6 Sonderschulung: Tiefere Rückerstattungen (Erlös) durch Kanton.		147
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>- 219</b>

BI-01.0 Bildung allgemein

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo						
Personalkosten						
Sachkosten						
Umlagen						
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Schülerinnen und Schüler werden gefördert.						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Beurteilung durch externe Schulevaluation: Anteil an guter und exzellenter Praxis</li> </ul>	Vorgabe	> 70 %	> 70 %	> 70 %		
	Ist	68 %	68 %	68 %		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Formen der Schülerpartizipation finden regelmässig statt</li> </ul>	Vorgabe	> 90 %	> 90 %	> 90 %		
	Ist	93 %	93 %			
<ul style="list-style-type: none"> <li>Schüler/innen können regelmässig Feedback zu Unterricht und Schulklima geben</li> </ul>	Vorgabe	> 80 %	> 80 %	> 80 %		
	Ist	86 %	86 %	86 %		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Lehrpersonen tauschen sich regelmässig über ihren Unterricht aus</li> </ul>	Vorgabe	> 90 %	> 90 %	> 90 %		
	Ist	93 %	90 %	91 %		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wirkungsvolle Führung und professionelle Zusammenarbeit im Team sind gewährleistet</li> </ul>	Vorgabe	> 75 %	> 75 %	> 75 %		
	Ist	93 %	93 %	89 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Schüler PS Bülach	Ist	2'010	2113	2141		
Anzahl Abteilungen PS Bülach	Ist	95	100	107		
Anteil Kinder mit sonderpädagogischen Massnahmen (inkl. Therapien) per 1. November (Vorjahr)	Ist	62 %	66 %	58 %		
Kantonaler Stellenplan (VZE) Primarstufe	Ist	86.13	91.38	97.68		
Kantonaler Stellenplan (VZE) Kindergartenstufe	Ist	24.53	25.43	26.26		
Kantonaler Stellenplan (VZE) integrative Förderung	Ist	10.66	11.61	12.39		
Durchschnittliche Klassengrösse Primarstufe	Ist	21.9	21.8	20.8		
Durchschnittliche Klassengrösse Kindergartenstufe	Ist	19.6	19.7	19.2		
Fluktuation Lehrpersonen	Ist	14 %	16.79	9 %		
Anteil Schulklassen, die über Raumverhältnisse gemäss kantonalen Empfehlungen verfügen	Ist	67 %	65 %	65 %		

BI-01.1 SE Allmend

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	5'588	6'133	6'585	6'350	-235	-4
Personalkosten	904	1'097	1'013	1'151	138	14
Sachkosten	4'807	5'189	5'723	5'373	-351	-6
Umlagen	-70	-73	-89	-69	20	-23
Erlös	-52	-81	-63	-105	-43	68

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kinder	Ist	539	561	556		
Fremdsprachigenanteil	Ist	63 %	55 %	69 %		
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	21.56	22.44	19.8		
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	34.53	35.99	37.63		
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	5'121	5'598	5'878		

BI-01.2 SE Hohfuri

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	6'417	6'831	7'720	6'987	-733	-9
Personalkosten	1'030	1'259	1'183	1'307	124	10
Sachkosten	5'488	5'737	6'641	5'817	-824	-12
Umlagen	-75	-75	-98	-71	27	-28
Erlös	-26	-89	-6	-65	-59	985

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kinder	Ist	642	674	623		
Fremdsprachigenanteil	Ist	48 %	52 %	53 %		
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	22.13	23.24	20.09		
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	40.54	42.04	42.88		
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	5'729	6'390	6'573		

BI-01.3 SE Lindenhof

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	4'347	5'409	6'008	6'375	367	6
Personalkosten	711	941	960	1'238	277	29
Sachkosten	3'688	4'536	5'158	5'269	111	2
Umlagen	-10	-35	-55	-38	17	-30
Erlös	-42	-34	-56	-94	-38	69

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kinder	Ist	459	492	559		
Fremdsprachigenanteil	Ist	56 %	59 %	59 %		
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	24.15	20.50	19.27		
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	28.43	31.66	37.73		
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	4'174	4'946	5'929		

BI-01.4 SE Schwerzgrueb

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	3'880	4'248	4'718	4'628	-89	-2
Personalkosten	608	734	726	812	86	12
Sachkosten	3'363	3'627	4'105	3'944	-160	-4
Umlagen	-49	-51	-64	-51	13	-21
Erlös	-42	-62	-49	-77	-29	59

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kinder	Ist	374	386	403		
Fremdsprachigenanteil	Ist	53 %	57 %	56 %		
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	22	24.60	21.21		
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	23.21	25.00	26.19		
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	3'507	3'844	4'133		

BI-01.5 Therapien

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	947	1'184	1'445	1'486	41	3
Personalkosten	1'403	1'514	1'726	1'782	57	3
Sachkosten	79	78	128	63	-66	-51
Umlagen	-258	-171	-132	-132		
Erlös	-277	-237	-278	-228	50	-18

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kinder, welche am 15. September (Vorjahr) eine Therapie besuchen	Ist	405	361	408		
Anteil Kinder, welche am 15. September (Vorjahr) eine Therapie besuchen	Ist	20 %	17.8 %	19 %		
Stellenplan (VZE) für Therapien (16. August Vorjahr)	Ist	11.46	11.46	12.37		

BI-01.6 Sonderschulung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	5'806	5'742	5'945	6'217	272	5
Personalkosten	641	808	775	1'012	237	31
Sachkosten	6'453	4'150	6'593	4'435	-2'158	-33
Umlagen	955	1'010	1'094	979	-115	-11
Erlös	-2'242	-226	-2'516	-209	2'307	-92

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl extern geschulter Kinder per 15. September (Vorjahr) Ist		40	46	45		
Anteil extern geschulter Kinder der gesamten Schülerzahl per 15. September (Vorjahr) Ist		2.13 %	2.10 %	2.10 %		
Anzahl Kinder mit integrierter Sonderschulung per 15. September (Vorjahr) Ist		98	85	74		

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Marco Lobsiger**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Lehrer, Eltern und Schulkinder erhalten Unterstützung bei schulischen, persönlichen oder familiären Schwierigkeiten. Schullaufbahnentscheide können auf schulpsychologische Abklärungen gestützt werden.
- Präventives Vorgehen fördert den Respekt und den gewaltfreien Umgang untereinander. Die Kinder und Eltern fühlen sich in die Schuleinheit integriert. Für soziale Probleme im Zusammenhang mit der Schule existiert eine Anlaufstelle.
- Gesundheitliche Störungen werden frühzeitig erkannt. Allfällige Massnahmen werden eingeleitet.
- Schulkinder werden nach Bedarf im Schulhaus betreut. Die Eltern leisten nach ihren finanziellen Möglichkeiten einen Beitrag.
- Ergänzend zum Schulunterricht erhalten die Schulkinder Anregung für die sinnvolle Gestaltung der Freizeit.
- Bülacher Schülerinnen und Schüler können unabhängig von der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit ihrer Eltern an Wintersportlagern teilnehmen.

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Schulergänzende Leistungen besteht aus folgenden Produkten:

- BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst
- BI-02.2 Schulsozialarbeit
- BI-02.3 Schulgesundheit
- BI-02.4 Schulergänzende Betreuung
- BI-02.5 Musikschule
- BI-02.6 Freizeitangebote

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst**

Die Schulpflege Bachenbülach hat die Leistungsvereinbarung mit dem Schulpsychologischen Dienst Bülach kurzfristig um ein Jahr verlängert, bis 31. Juli 2024. Aufgrund steigender Schülerzahlen sowie zunehmender, aufwändigerer Fallarbeit, wurden die freien Stellenprozente, ab August 2024 für die Primarschule Bülach genutzt. So konnte eine Erhöhung des Stellenplans vermieden werden.

**BI-02.2 Schulsozialarbeit**

Die Schulpflege Winkel hat die Leistungsvereinbarung mit der Schulsozialarbeit Bülach per 30. April 2024 gekündigt. Aufgrund steigender Schülerzahlen sowie zunehmender, aufwändigerer Fallarbeit, wurden die freien Stellenprozente auf die Primarschule Bülach übertragen. So konnte eine Erhöhung des Stellenplans vermieden werden.

**BI-02.3 Schulgesundheit**

Die Anzahl der Lektionen für Zahnpflegeprophylaxe während der gesamten Kindergarten- und Primarschulzeit wurde auf das Schuljahr 2024/25 von 26 auf 12 Lektionen gekürzt. Neu erhalten alle Kindergartenabteilungen pro Jahr zwei ganze Lektionen Schulzahnpflege-Instruktion (je einmal im Herbst und im Frühling). Alle ersten bis vierten Klassen erhalten pro Schuljahr je zwei kurze Zahnputzanleitungen. Dies ebenfalls jeweils im Herbst und im Frühling. In den fünften und sechsten Klassen fallen diese Lektionen weg.

**BI-02.4 Schulergänzende Betreuung**

Die Nachfrage in der Schulergänzenden Betreuung ist erneut gestiegen. Im Schuljahr 2023/24 beanspruchten 514 Kinder die Schulergänzende Betreuung und im Schuljahr 2024/25 sind es 539 Kinder.

Seit 1. Januar 2024 bietet die Schulergänzende Betreuung geteilte Module für den Nachmittag an: Neu gibt es eine Maxi- und eine Midi-Nachmittagsbetreuung. Aus diesem Grund sind die Einnahmen gesunken, jedoch ist das neue Angebot kundenfreundlicher. Die Jahresrechnung 2024 ist deswegen nicht direkt vergleichbar mit denjenigen aus den Vorjahren.

BI-02.5 Musikschule

Der Minutentarif der Musikschule Zürcher Unterland (MSZU) wurde nach Budgetlegung 2024 erhöht. Dadurch haben sich die Kosten für das Kalenderjahr 2024 stark gesteigert.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst: Mehrerlös Bachenbülach und Sekundarschule sowie Nachverrechnungen an die Vertragsgemeinden aus dem Jahr 2023.	227	
BI-02.4 Schulergänzende Betreuung: Höhere Personalkosten stehen mehr Erlös durch Elternbeiträge gegenüber, unter Berücksichtigung der neuen Module am Nachmittag (Midi und Maxi), welche weniger Einnahmen generieren.	17	145
BI-02.4 Schulergänzende Betreuung: Tiefere Sachkosten (Lebensmittel und übriger Betriebsaufwand).	68	
BI-02.5 Musikschule: Höhere Sachkosten wegen Tarifierungsanpassungen der Musikschule.		104
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>- 63</b>

BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad für Leistungen des Schulpsychologischen Dienstes für andere Gemeinden	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Budget	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %	100 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	398	402	515	275	-240	-47
Personalkosten	1'073	1'183	1'131	1'142	11	1
Sachkosten	59	36	68	44	-24	-36
Umlagen	72	75	77	77	1	1
Erlös	-806	-892	-761	-988	-227	30

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Beratungstätigkeit des SPD erhöht die Handlungskompetenz der Ratsuchenden.						
• Anteil Beratungen ohne schulpsychologische Abklärung der Kinder	Vorgabe	>=5 %	>=5 %	>=5 %		
	Ist	8.5 %	12 %	14 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Schüler/innen pro 100 Stellenprozent	Ist	1'166	1'048	1'012		
Beratungsstunden (Kinder, Eltern und Lehrpersonen)	Ist	1'834	2'260	2'842		
Anteil der Bezugsgemeinden am Gesamtaufwand (ohne Staatsbeiträge)	Ist	62 %	63 %	61 %		

BI-02.2 Schulsozialarbeit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	416	427	493	454	-39	-8
Personalkosten	542	600	576	553	-24	-4
Sachkosten	53	9	28	10	-18	-65
Umlagen	0					
Erlös	-179	-182	-111	-109	2	-2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Präsenzzeit der Sozialarbeitenden pro Schulwoche	Ist	137 Std.	137 Std.	137 Std.		
Ressourcenaufwand für:	Ist					
Prävention	Ist	868 Std.	868 Std.	789 Std.		
Behandlung	Ist	2'803 Std.	2'904 Std.	3407 Std.		
Früherkennung	Ist	880 Std.	818 Std.	999 Std.		
Bezugsgemeinden	Ist	1'064 Std.	1'593 Std.	943 Std.		

BI-02.3 Schulgesundheit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	82	82	103	78	-24	-24
Personalkosten	4	5	6	3	-4	-57
Sachkosten	78	77	97	76	-21	-22
Umlagen						
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gesamtzahl der Lektionen für Zahnprophylaxe während der Kindergarten- und Primarschulzeit Ist	26	26	12		
Anteil Kinder, welche an der zahnärztlichen Reihenuntersuchung teilnehmen Ist	89 %	88 %	86 %		
Anteil Kinder, die bis zum Eintritt in den 1. Kindergarten die schulärztliche Untersuchung absolviert haben Ist	90 %	90 %	90 %		

BI-02.4 Schulergänzende Betreuung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad Vorgabe	70 %	70 %	70 %		
Budget	79 %	75 %	78 %		
Ist	84 %	82 %	77 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	164	222	384	409	25	6
Personalkosten	2'098	2'309	2'377	2'522	145	6
Sachkosten	338	402	473	405	-68	-14
Umlagen	-91	-46	-11	-46	-35	308
Erlös	-2'181	-2'443	-2'454	-2'471	-17	1

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl betreute Kinder im Hort/Woche Ist	451	514	539		
Durchschnittliche Anzahl betreute Kinder im Hort/Woche Ist	250	278	295		
Anzahl Betreuungsplätze Ist	280	280	280		
Durchschnittlicher Auslastungsgrad Hort Ist	88 %	99 %	105 %		

BI-02.5 Musikschule

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	405	395	453	557	104	23
Personalkosten						
Sachkosten	405	395	453	557	104	23
Umlagen						
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kinder, die den Musikunterricht an der Musikschule besuchen (Stichtag 1. November Vorjahr) Ist	191	216	202		

BI-02.6 Freizeitangebote

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	14	27	44	30	-13	-31
Personalkosten	6	16	20	22	2	8
Sachkosten	8	50	59	53	-6	-9
Umlagen						
Erlös		-38	-35	-45	-10	28

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Teilnehmende Sommerprogramm	Ist	0	0	0		
Anzahl angebotene Kurse	Ist	0	0	0		
Anzahl Teilnehmende Wintersportlager	Ist	0	99	107		
Anzahl angebotene Wintersportlager	Ist	0	3	3		
Kostendeckungsgrad Wintersportlager	Ist	0	57 %	59 %		

Produktgruppenverantwortlicher  
Marco Lobsiger

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Vernetzte und koordinierte Angebote im Bereich Berufs- und Erwachsenenbildung
- Breites allgemeines Weiterbildungsangebot für Erwachsene von hoher Qualität und grosser Aktualität zu erschwinglichen Preisen für die Bevölkerung von Bülach und des Zürcher Unterlandes

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Berufs- und Erwachsenenbildung besteht aus folgenden Produkten:

- BI-03.1 Bildungszentrum Zürcher Unterland
- BI-03.2 Volkshochschule

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

BI-03.2 Volkshochschule

Die VHS Bülach schliesst ihr bisher umsatzstärkstes Jahr seit der Vereinsgründung ab. Mit rund 180 durchgeführten Veranstaltungen hat die VHS Bülach eine Höchstmarke erreicht. Eine Rekordzahl von rund 2'520 Teilnehmenden besuchten die verschiedenen Referate, Kurse und Exkursionen. Der Ertrag aus Kursgeldeinnahmen ist entsprechend hoch, er beläuft sich auf Fr. 388'000.-.

Stark angestiegen sind die Ausgaben für den Raumaufwand, da die Berufsschule Bülach die Miete für die Kursräume um bis zu 40 % angehoben hat. Ausserdem kann an der Berufsschule die nötige Infrastruktur für die beliebten PC-Kurse nicht mehr genutzt werden, wodurch ausserordentliche Ausgaben für IT und Technik getätigt werden mussten. Die VHS Bülach schliesst ihr Geschäftsjahr mit einem knappen Gewinn von rund Fr. 8'400.- ab. Seit 2022 muss die Defizitgarantie der Stadt Bülach nicht in Anspruch genommen werden.

Nachdem auch die Stadt Bülach eine Erhöhung des Betriebsbeitrags abgelehnt hat, sieht sich die VHS Bülach gezwungen, für das neue Geschäftsjahr entsprechende Massnahmen zu treffen. Die Weiterbildung kann nicht länger im gleichen Umfang angeboten werden. Das Angebot wird in einem ersten Schritt um rund 15 % gekürzt, diverse Kurse werden nach Ablauf der Verträge mit den Kursleitenden nicht weitergeführt und es wird geprüft, ob einzelne Rubriken ganz wegfallen müssen.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>0</b>

BI-03.1 Bildungszentrum Zürcher Unterland

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	22	22	23	20	-3	-13
Personalkosten						
Sachkosten	0					

Umlagen	22	22	23	20	-3	-13
Erlös						

BI-03.2 Volkshochschule

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad (vor Subventionen)	Vorgabe	75 %	75 %	75 %		
	Budget	*	*	*		
	Ist	92.53 %	97.63 %	91 %		

\* es stehen keine Daten der Volkshochschule zur Verfügung

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	35	35	45	35	-10	-22
Personalkosten						
Sachkosten	35	35	45	35	-10	-22
Umlagen						
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Attraktives und breites Bildungsangebot						
• Anzahl aususchreibenden Kurse pro Jahr	Vorgabe	60	60	60		
	Ist	161	175	206		
• Durchgeführte Kurse im Verhältnis zu den ausgeschriebenen Kursen	Vorgabe	80 %	80 %	80 %		
	Ist	86 %	85 %	85 %		
• Anteil der Teilnehmenden, welche ihre Zufriedenheit mit gut bis sehr gut bewerten.	Vorgabe	90 %	90 %	90 %		
	Ist	96 %	99 %	98 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kursteilnehmer total	Ist	1'841	2'291	2'520		
davon aus Bülach	Ist	471	628	716		
Durchschnittliche Teilnehmerzahl pro Kurs	Ist	13	15	14		
Anzahl abgesagte Kurse	Ist	22	27	30		
Beitrag der Stadt Bülach	Ist	Fr. 35'000	Fr. 35'000	Fr. 35'000		
Ressourcenaufwand für:						
• Administration und Koordination	Ist	10 Std.	10 Std.	10 Std.		

Produktgruppenverantwortlicher  
Marco Lobsiger

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Die Wert- und Substanzerhaltung der Schulliegenschaften ist gewährleistet.
- Die Schulliegenschaften können durch Dritte genutzt werden.
- Die Schulhausbauten in Bülach erfolgen gemäss den Empfehlungen für Schulhausanlagen der Bildungsdirektion.

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Schulliegenschaften besteht aus folgenden Produkten:

- BI-04.1 Liegenschaft SE Allmend
- BI-04.2 Liegenschaft SE Hohfuri
- BI-04.3 Liegenschaft SE Lindenhof
- BI-04.4 Liegenschaft SE Schwerzgrueb
- BI-04.5 Übrige Schulliegenschaften

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

**Erweiterung und Sanierung Schulanlage Allmend (ESSA)**

Der Baustart erfolgte im Dezember 2024. Die Umsetzung des gesamten Projekts ist auf Kurs. Der Neubau, inklusive Dreifachturnhalle, soll demnach per Schuljahr 2026/27 zur Verfügung stehen und der in Folge sanierte Bestandsbau per SJ 2027/28. Eine organisatorische Herausforderung ist der parallel zu den Bauarbeiten geführte Schulbetrieb.

**Neubau Schulanlage Guss**

Der Baustart erfolgte leicht verzögert, im Dezember 2024 wegen heimatenschutzrechtlicher Abklärungen. Die neue Schulanlage soll demnach ein halbes Jahr verzögert, also per Februar / März 2027 zur Verfügung stehen.

**Ersatzneubau Schülergartenweg**

Der Soverän bewilligte am 9. Juni 2024 den Verpflichtungskredit mit einem deutlichen Anteil JA-Stimmen von knapp 80 %. Die Baubewilligung liegt vor und das Projekt ist auf Kurs. Die Inbetriebnahme ist für das erste Semester des Schuljahres 2026/27 vorgesehen.

**Dreistöckiger Modulbau Lindenhof**

Der vom Soverän im September 2021 bewilligte, dreigeschossige Modulbau Lindenhof hätte im Sommer 2022 in Betrieb genommen werden sollen. Wegen hängiger Einsprachen ist das Projekt nach wie vor blockiert. Deshalb musste auf den Sommer 2022 ein erstes Provisorium auf dem Schulareal Lindenhof erstellt werden und ein weiteres auf dem Areal der Stadthalle im Sommer 2023. Letzteres musste im Sommer 2024 aufgestockt werden. Die ursprünglich im Modulbau vorgesehenen neun Schulzimmer fehlen und verursachen viele operative Umstände in der gesamten Schulorganisation.

Erfreulicherweise sind die Projekte, mit Ausnahme des Modulbaus Lindenhof auf Kurs. Die Zusammenarbeit mit dem Ressort Planung & Bau sowie den externen Totalunternehmern funktioniert sehr gut. Dennoch binden die vielfältigen Themen und Fragestellungen viele Personalressourcen im Ressort Bildung.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BI-04.1 Liegenschaft SE Allmend: Höhere Personalkosten wegen lang andauernder Krankheit einer MA und deutlichem Mehraufwand wegen des Baustarts ESSA.		128
BI-04.2 Liegenschaft SE Hohfuri: Deutlich tiefere Mietkosten verrechnet, da der Wärmeverbund (Schnitzelheizung) neu separat kontiert wurde.	104	
BI-04.3 Liegenschaft SE Lindenhof: Leicht höhere Personalkosten wegen Aufstockung Provisorium Uferweg.		29
BI-04.4 Liegenschaft SE Schwergzrueb: Tiefere Personalkosten wegen vorübergehender Vakanz Hauswart Stv.	39	
BI-04.4 Liegenschaft SE Schwergzrueb: Höhere Mietkosten nach Erweiterung Hort.		59
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>73</b>

BI-04.1 Liegenschaft SE Allmend

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	1'942	2'020	1'662	1'780	118	7
Personalkosten	411	441	397	525	128	32
Sachkosten	71	110	112	101	-11	-10
Umlagen	1'466	1'475	1'157	1'163	7	1
Erlös	-5	-6	-4	-10	-6	178

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	457 %	457 %	443 %		

BI-04.2 Liegenschaft SE Hohfuri

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	2'403	2'523	2'443	2'280	-163	-7
Personalkosten	395	407	463	431	-32	-7
Sachkosten	76	112	149	124	-24	-16
Umlagen	1'949	2'020	1'846	1'742	-104	-6
Erlös	-17	-16	-15	-17	-2	14

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	543 %	547 %	547 %		

BI-04.3 Liegenschaft SE Lindenhof

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	1'255	1'747	2'135	2'179	44	2
Personalkosten	374	366	371	399	29	8
Sachkosten	66	138	150	164	15	10
Umlagen	834	1'257	1'633	1'629	-4	0
Erlös	-20	-14	-18	-13	5	-27

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	372 %	418 %	418 %		

BI-04.4 Liegenschaft SE Schwerzgrueb

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	2'028	1'952	2'045	2'052	7	0
Personalkosten	380	410	438	399	-39	-9
Sachkosten	97	116	109	101	-8	-7
Umlagen	1'589	1'466	1'535	1'594	59	4
Erlös	-37	-39	-37	-42	-5	14

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	504 %	488 %	488 %		

BI-04.5 Übrige Schulliegenschaften

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	128	9	14	-20	-34	-246
Personalkosten	8					
Sachkosten	1	5	6	5	-1	-17
Umlagen	123	10	11	-20	-32	-278
Erlös	-5	-6	-4	-5	-1	41

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	15 %	15 %	0 %		

Produktgruppenverantwortlicher  
Marco Lobsiger

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Behörden und Schulen werden in strategischen, organisatorischen und administrativen Belangen beraten.
- Die Schuladministration ist kundenfreundlich und effizient.
- Die Schule ist mit ausreichendem und zweckmässigem Raum ausgestattet.
- Die Schulwege sind gesichert.

Produktliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Schulverwaltung besteht aus folgenden Produkten:

- BI-05.1 Behörden
- BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung
- BI-05.3 Transport und Sicherheit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

BI-05.1 Behörden

Die zentralen Themen der Primarschulpflege im Jahr 2024 waren einerseits die Schulraumplanung und andererseits die Umsetzung des Legislaturziels Schulorganisation (Stufen / Zyklen).

BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung

Aufgrund zweier Personalmutationen musste im Bereich Administration Unterrichtspersonal während rund neun Monaten durch eine externe Springerin sowie zwei interne Springerinnen ausgeholfen werden. Nur so konnten die Dienstleistungen auf kompetenter und guter Basis für die Schulen gewährt werden.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BI-05.1 Behörden: Tiefere Sachkosten da weniger rechtliche Beratungen in Anspruch genommen werden mussten.	35	
BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung: Höhere Personalkosten aufgrund interner Springer und Überbrückung bis zur Neubesetzung aller offenen Stellen.		76
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>41</b>

BI-05.1 Behörden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	198	149	189	158	-31	-16
Personalkosten	122	102	104	105	1	1
Sachkosten	75	46	85	50	-35	-41
Umlagen	0	4		3	3	
Erlös		-3				

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl gutgeheissene Rekurse	Ist	0	0	0		
Anzahl Sitzungen der Schulpflege	Ist	8	8	9		

BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	1'231	1'297	1'345	1'469	125	9
Personalkosten	1'094	1'170	1'224	1'299	76	6
Sachkosten	73	78	95	113	18	19
Umlagen	66	50	26	58	33	126
Erlös	-1	-1		-2	-2	

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Schulverwaltung erfüllt ihre Dienstleistungen effektiv und effizient.					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil der Kunden, welche ihre Zufriedenheit mit gut bis sehr gut bewerten (jährliche Erhebung)</li> </ul>	Vorgabe	90 %	90 %	wird nicht mehr erhoben	
	Ist	96 %	wird nicht mehr erhoben	wird nicht mehr erhoben	

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Stellenplan inkl. Abteilungsleitung	Ist	670 %	790 %	790 %		
Ressourcenaufwand für:						
zentrale Schulverwaltung	Ist	11'071 Std.	12'175 Std.	13'468 Std.		

BI-05.3 Transport und Sicherheit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	211	240	275	249	-26	-10
Personalkosten	35	48	29	27	-2	-6
Sachkosten	160	176	229	200	-29	-12
Umlagen	15	17	17	21	4	23
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele						

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl gesicherte Übergänge	Ist	2	2	2		

### **Aufgabenschwerpunkte**

#### **Finanz- und Rechnungswesen**

Der Bereich Finanzen ist verantwortlich für die vorschriftskonforme Abwicklung des Rechnungswesens für die Stadt Bülach und weitere Mandanten. Er stellt allen Kunden Führungsinformationen bereit, unterstützt in betriebswirtschaftlichen und finanztechnischen Fragen und ist zuständig für die optimale Bewirtschaftung der Geldmittel.

#### **Steuern**

Das Steueramt Bülach ist verantwortlich für die gesetzmässig korrekte Erfassung und Mutation der steuerpflichtigen natürlichen und juristischen Personen. Es veranlagt die unselbständig erwerbenden natürlichen Personen (in Kooperation mit dem Kantonalen Steueramt) und bezieht (Inkasso) die Staats- und Gemeindesteuern sowie die Grundsteuern. Die Veranlagung der Grundsteuern erfolgt durch die Kommission für Grundsteuern. Weiter ist das Steueramt erste Anlaufstelle für Steuerfragen der Einwohnerinnen und Einwohner. Es ist auch zuständig für die steueramtliche Liegenschaftsbewertung (Steuer- und Eigenmietwert), für interkommunale Steuerauscheidungen und die Quellensteuern von nicht Ansässigen.

#### **Betreibungswesen und Stadtmannamt**

Das Betreibungsamt Bülach ist für die Durchführung aller Betreibungsverfahren nach den Bestimmungen des Schuldbetreibungs- und Konkursgesetzes (SchKG) für die Gemeinden Bülach, Bachenbülach, Höri, Hochfelden und Winkel zuständig. Das Stadtmannamt ist als Organ der Rechtspflege bzw. unter anderem für die zivilrechtliche Vollstreckung vorgesehen. Zu den Aufgaben des Stadtmannamtes gehören u.a. Allgemeine Verbote, Amtliche Befundaufnahmen, Beglaubigungen, freiwillige Versteigerungen, Mitwirkung bei der Strafrechtspflege, Vollstreckungen/Ausweisungen, Zustellungen, usw.

#### **Informatik**

Die Informatik betreibt die Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT). Alle Aspekte der ICT werden durch die interne Informatik geplant, gesteuert und umgesetzt. Leitbild, Strategie und Governance-Leitfaden werden auf der strategischen Ebene festgelegt. Die ICT unterstützt Abteilungen und Bereich in ihren digitalen Geschäftsprozessen.

### **Legislaturziele**

Die grossen Investitionsvorhaben sind realisiert. Dabei soll der Selbstfinanzierungsanteil mindestens 10 Prozent der Erträge betragen und eine absolute Schuldenobergrenze von 8 000 Franken pro Einwohner/-in im Gesamthaushalt wird eingehalten.

**Ressort  
Finanzen und Informatik**

**Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)**

**Beschluss Stadtparlament**

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
							in TFr.	in %
Finanzen und Informatik	FI-01	Finanz- und Rechnungswesen	-1'148	2'639	774	-18'321	-19'095	-2'468
	FI-02	Steuern	-92'883	-96'080	-98'347	-102'740	-4'392	4
	FI-03	Betriebungswesen	-357	-344	-318	-339	-22	7
	FI-04	Informatik	3'704	3'972	3'874	3'668	-206	-5
Total Leistungsgruppe Finanzen und Informatik			-90'684	-89'813	-94'017	-117'732	-23'715	25
<b>Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Finanzen und Informatik</b>			<b>-90'684</b>	<b>-89'813</b>	<b>-94'017</b>	<b>-117'732</b>	<b>-23'715</b>	<b>25</b>

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Entwicklung und wichtige Ereignisse werden bei den Produktgruppen aufgeführt.

**Investitionen**

Die Investitionsrechnung ist nicht Gegenstand des Globalkredits (Verordnung über die Haushaltführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt

**Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)**

**Information**

Bereich	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
					In Stellen-Prozenten
Abteilungsleitung	90	90	90	90	0
Bereich Finanzen	570	570	580	550	-30
Bereich Steuern	830	830	930	920	-10
Bereich Betriebsamt	1'020	880	960	840*	-120
Bereich Informatik	660	700	820	690*	-130
<b>Total Ressort Finanzen und Informatik</b>	<b>3'170</b>	<b>3'070</b>	<b>3'380</b>	<b>3'090</b>	<b>-290</b>

**Anmerkungen zum Stellenplan**

\* vakante Stellen

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Finanzen und Informatik

Verantwortlicher  
Markus Surber

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>FI-01</b>	<b>Finanz- und Rechnungswesen</b>	-1'148	2'639	774	-18'321	-19'095	-2'468
FI-01.1	Rechnungsführung Stadt Bülach	827	843	857	876	20	2
FI-01.2	Rechnungsführung weitere Mandanten	-55	-55	-43	-46	-4	9
FI-01.3	Weitere Kosten und Erlöse	-1'920	1'851	-40	-19'151	-19'111	47'540
<b>FI-02</b>	<b>Steuern</b>	-92'883	-96'080	-98'347	-102'740	-4'392	4
FI-02.1	Steueramt	-38	-35	122	102	-20	-16
FI-02.2	Steuererträge	-68'010	-67'973	-68'903	-73'914	-5'011	7
FI-02.3	Finanzausgleich	-24'835	-28'072	-29'566	-28'928	638	-2
<b>FI-03</b>	<b>Betriebswesen</b>	-357	-344	-318	-339	-22	7
FI-03.1	Betriebsamt	-357	-344	-318	-339	-22	7
<b>FI-04</b>	<b>Informatik</b>	3'704	3'972	3'874	3'668	-206	-5
FI-04.1	Informatik	3'704	3'972	3'874	3'668	-206	-5
<b>Total Leistungsgruppe Finanzen</b>		<b>-90'684</b>	<b>-89'813</b>	<b>-94'017</b>	<b>-117'732</b>	<b>-23'715</b>	<b>25</b>

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Markus Wanner**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Vorschriftskonforme Abwicklung des Rechnungswesens nach gesamtwirtschaftlichen Grundsätzen
- Optimaler Einsatz der Geldmittel
- Bereitstellung von Führungsinformationen an alle Kunden gemäss Auftrag
- Kompetente Unterstützung in betriebswirtschaftlichen Fragen und Finanzfragen
- Erzielung eines hohen Kostendeckungsgrades (grösser gleich 100 %) bei der Rechnungsführung weiterer Mandanten

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Finanz- und Rechnungswesen besteht aus folgenden Produkten:

- FI-01.1 Rechnungsführung Stadt Bülach
- FI-01.2 Rechnungsführung weitere Mandanten
- FI-01.3 Weitere Kosten und Erlöse

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**FI-01.3 Weitere Kosten und Erlöse**

Die individuellen Lohnerhöhungen und der Teuerungsausgleich waren zentral in diesem Produkt budgetiert. Dabei handelt es sich um einen reinen Budgetposten. Die effektiven Lohnkosten werden immer in den einzelnen Produkten der Ressorts verbucht.

**Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank**

Die Stadt erhielt von der ZKB einen Gewinnanteil von 2,6 Millionen Franken. Budgetiert waren 2,1 Millionen Franken.

**Zuweisung in die finanzpolitische Reserve**

In der Rechnung ist eine Zuweisung in die finanzpolitische Reserve von 2,5 Millionen Franken enthalten.

**Neubewertung Liegenschaften im Finanzvermögen**

Die einmal pro Legislatur notwendige Neubewertung von Grundstücken und Gebäude des Finanzvermögens erfolgte 2024 (SRB 374/16.10.2024). Daraus resultiert eine positive Wertänderung von 19,5 Millionen Franken, welche in der Erfolgsrechnung erfolgswirksam verbucht wurde.

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
FI-01.3 weitere Kosten und Erlöse		
Personalkosten: Bei der zentral budgetierten Besoldungsveränderung handelt es sich um einen Budgetposten. Die Lohnkosten werden in den Produkten der Ressorts verbucht. Ebenfalls werden die EO-Entschädigungen zentral budgetiert. Dies führt zu Minderkosten in diesem Produkt.	430	
Personalkosten: Tiefer Überbrückungsrente an an Pensionierte.	53	
Sachkosten Kapitaldienst: Zinsen für Finanzverbindlichkeiten tiefer als budgetiert.	149	
Sachkosten: Im Budget 2024 wurde zentral 589'000 Franken für steigende Energiekosten eingestellt. Diese fallen in den Ressorts an.	589	
Sachkosten: Tiefere Abschreibungen aufgrund 5-Jahresdurchschnitt Ausführungsgrad der Investitionsrechnung zentral budgetiert (Minusaufwand). Die Minderkosten fallen in den Ressorts an.		299
Erlös Gewinnanteil ZKB 460'000 Franken höher als im Vorjahresbudget.	460	
Erlös: Neubewertung Grundstücke und Liegenschaften Finanzvermögen	19 500	
Erlös: Budgetierter Verkauf Grundstück Erachfeldstrasse an Stiftung SARB erfolgt 2025.		1 725
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-19 157</b>

FI-01.1 Rechnungsführung Stadt Bülach

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Durch die Behörden (Gemeindeamt, Bezirksamt, Stadtparlament) infolge nicht vorschriftskonformer Buchführung zurückgewiesene/r Jahresrechnung oder Budget	0	0	0		
Vorgabe Budget	0	0	0		
Ist	0	0	0		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	827	843	857	876	20	2
Personalkosten	665	693	694	714	20	3
Sachkosten	147	123	138	139	0	0
Umlagen	95	107	102	114	12	12
Erlös	-79	-81	-77	-90	-13	16

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Optimale Debitoren- und Kreditorenbewirtschaftung					
• Ø Zahlungsfrist in Tagen Debitoren	Vorgabe 36 Tage	36 Tage	36 Tage		
	Ist 31 Tage	30 Tage	26 Tage		
• Ø Zahlungsfrist in Tagen Kreditoren	Vorgabe 36 Tage	36 Tage	36 Tage		
	Ist 34 Tage	30 Tage	31 Tage		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Fibu-Buchungen	Ist	283'215	299'309	319'696		
Anzahl Kreditoren-Buchungen	Ist	18'158	19'373	20'483		
Anzahl Debitoren-Fakturen	Ist	22'774	23'786	24'367		
Ressourceneinsatz für:						
• Rechnungsführung der Stadt Bülach	Ist	9'027 Std.	9'093 Std.	9'061 Std.		

FI-01.2 Rechnungsführung weitere Mandanten

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-55	-55	-43	-46	-4	9
Personalkosten	132	152	130	151	22	17
Sachkosten	5	5	4	1	-3	-74
Umlagen	17	22	23	28	6	25
Erlös	-209	-233	-199	-227	-28	14

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Wirtschaftliche Leistungserbringung						
• Kostendeckungsgrad	Vorgabe	>= 100 %	>= 100 %	>= 100 %		
	Budget	111 %	117 %	104 %		
	Ist	103 %	102 %	102 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Mandate	Ist	7	7	7		
Anzahl durch die Legislative infolge nicht vorschriftskonformer Buchführung zurückgewiesener Jahresrechnungen und Budgets	Ist	0	0	0		
Anzahl Fibu-Buchungen	Ist	36'526	38'275	39'853		
Anzahl Kreditoren-Buchungen	Ist	6'412	6'704	6'749		
Anzahl Debitoren-Fakturen	Ist	1'549	1'549	1'620		
Ressourceneinsatz für:						
• Rechnungsführung weiterer Mandanten	Ist	1'792 Std.	1'988 Std.	1'934 Std.		

FI-01.3 Weitere Kosten und Erlöse

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-1'920	1'851	-40	-19'151	-19'111	47'540
Personalkosten	82	58	511	28	-483	-95
Sachkosten	463	5'020	3'683	3'602	-80	-2
Umlagen						
Erlös	-2'465	-3'228	-4'233	-22'781	-18'548	438

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Kennzahlen					

Produktgruppenverantwortlicher  
Markus Wanner

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Korrekter Bezug der Steuern
- Kompetente Information und Beratung der Steuerpflichtigen
- Kundenfreundlichkeit im Umgang mit Steuerpflichtigen
- Rascher Bezug der fälligen Steuerforderungen
- Ausschöpfung der Einschätzungskompetenzen des Steueramtes bei den Staats- und Gemeindesteuern

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Steuern besteht aus folgenden Produkten:

- FI-02.1 Steueramt
- FI-02.2 Steuererträge
- FI-02.3 Finanzausgleich

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

FI-02.2 Steuererträge

Die Fiskalerträge (Kto. 40, inkl. Grundsteuern) fielen mit 74 Millionen Franken rund 5 Millionen Franken höher aus als budgetiert. Dies ist vor allem auf höhere Steuererträge der ordentlichen Steuern früherer Jahre und auf die Quellensteuern zurückzuführen. Die Grundsteuern sind mit 10,8 Millionen Franken 1,3 Millionen Franken höher als budgetiert. Die Bülacher Steuerkraft pro Einwohnerin und Einwohner stieg um 5,3 % von 2'643 Franken auf 2'783 Franken.

Die wichtigsten Steuerarten

Steuerart	Rechnung 2023	Budget 2024	Rechnung 2024
Ordentliche Steuern	Fr. 53'476'360	Fr. 55'500'000	Fr. 57'160'776
Quellensteuer	Fr. 3'056'101	Fr. 1'600'000	Fr. 4'030'206
Steuerausscheidungen	Fr. 2'070'915	Fr. 1'840'000	Fr. 1'565'613
Grundsteuern	Fr. 8'825'241	Fr. 9'500'000	Fr. 10'755'094

FI-02.3 Finanzausgleich

Der Finanzausgleich wird aufgrund der geschätzten Bemessungsgrundlagen per 31. Dezember 2024 berechnet. Die Ausgleichsfaktoren sind:

	Rechnung 2023	Budget 2024	Rechnung 2024
Steuerfuss Bülach	92 %	92 %	92 %
Anzahl Einwohnende	24'122	24'108	24'435
Steuerkraft Bülach	Fr. 2'643	Fr. 2'657	Fr. 2'783
Steuerkraft Kantonsmittel	Fr. 4'096	Fr. 4'200	Fr. 4'284
Finanzausgleich	Fr. 27'700'354	Fr. 29'565'087	Fr. 28'927'522

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
FI-02.2 Steuererträge		
Erlös: Diverse höhere Steuererträge (siehe Entwicklung und wichtige Ereignisse).	4 974	
FI-02.3 Finanzausgleich		
Sachkosten: Anteil Finanzausgleich für die Sekundarschule tiefer als budgetiert.	124	
Erlös: Weniger Finanzausgleich aufgrund der höheren Bülacher Steuerkraft pro Einwohnerin und Einwohner (Brutto-Finanzausgleichs inkl. Sekundarschule). Vom Bruttoanteil wird der Anteil an die Sekundarschule überwiesen (unter Sachkosten aufgeführt).		763
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-4 335</b>

FI-02.1 Steueramt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Einschätzungsquote	Vorgabe	65 %	65 %	65 %		
	Ist	54 %	58 %	64 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-38	-35	122	102	-20	-16
Personalkosten	961	1'021	1'167	1'210	43	4
Sachkosten	349	316	336	346	9	3
Umlagen	72	74	78	79	2	2
Erlös	-1'419	-1'446	-1'459	-1'534	-75	5

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Qualität der Arbeit						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Resultat des Inspektionsberichtes des Kantonalen Steueramtes Zürich (Durchführung in unregelmässigen Abständen)</li> </ul>	Vorgabe	gut	gut	gut		
	Ist	gut	gut	gut		
Rasche Einschätzung bei den Grundsteuern						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil Veranlagungen im Verhältnis zu den eingegangenen Handänderungen</li> </ul>	Vorgabe	>= 80 %	>= 80 %	>= 80 %		
	Ist	80 %	123 %	114 %		
Angemessener Ressourceneinsatz						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kostendeckungsgrad Steuerbezug ohne Grundsteuern</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Budget	96 %	90 %			
	Ist	92 %	90 %	82 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl offene Grundsteuerveranlagungen	Ist	443	426	426		
Anzahl aktive Steuerauscheidungen	Ist	306	309	322		
Anzahl passive Steuerauscheidungen	Ist	160	134	157		
Anzahl Nachsteuer- und Bussenfälle	Ist	62	76	71		
Anzahl Steuerabschreibungen	Ist	320	349	259		
Anzahl Steuererlasse	Ist	10	0	3		
Anzahl Steuerinventarisierungen	Ist	182	151	131		
Anzahl Handänderungen	Ist	264	268	258		
Ressourceneinsatz für:						
• Steueramt	Ist	13'560 Std.	13'584 Std.	16'107 Std.		
• davon für Staats- und Gemeindesteuern	Ist	10'147 Std.	10'586 Std.	12'500 Std.		

FI-02.2 Steuererträge

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Steuerfuss in % der einfachen Staatssteuer (nur politische Gemeinde, ohne Sekundarschulgemeinde)	Vorgabe	92 %	92 %	92 %		
	Ist	92 %	92 %	92 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-68'010	-67'973	-68'903	-73'914	-5'011	7
Personalkosten						
Sachkosten	223	18	109	72	-37	-34
Umlagen						
Erlös	-68'233	-67'991	-69'012	-73'986	-4'974	7

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Einfache Staatssteuer 100%	Ist	Fr. 46'761'358	Fr. 49'087'267	Fr. 51'338'154		
Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (auf Basis des jeweiligen Gemeindesteuerfusses)	Ist	Fr. 43'040'447	Fr. 45'609'083	Fr. 47'f251'342		
Ordentliche Steuern früherer Jahre	Ist	Fr. 10'180'871	Fr. 8'300'682	Fr. 9'909'435		
Grundsteuern veranlagt	Ist	Fr. 10'214'645	Fr. 8'825'250	Fr. 10'755'094		
Fiskalertrag	Ist	Fr. 68'193'286	Fr. 67'990'538	Fr. 73'985'692		
Anzahl Steuerpflichtige:						
• natürliche Personen	Ist	13'654	13'891	14'043		
• juristische Personen	Ist	797	817	868		
Anzahl Quellensteuerpflichtige	Ist	3'134	3'315	3436		
Anzahl eingeschätzte Steuererklärungen	Ist	6'992	7'288	8'245		
Geldwert aller Steuererlasse und Steuerabschreibungen und Verluste	Ist	Fr. 139'622	Fr. 57'434	Fr. 156'050		

FI-02.3 Finanzausgleich

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-24'835	-28'072	-29'566	-28'928	638	-2
Personalkosten						
Sachkosten	4'859	5'492	5'784	5'660	-124	-2
Umlagen						
Erlös	-29'694	-33'564	-35'350	-34'587	763	-2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Finanzausgleich Anteil Stadt Bülach	Ist	Fr. 25'009'146	Fr. 27'700'354	Fr. 28'927'522		
Finanzausgleich pro Einwohner/-in	Ist	Fr. 1'060	Fr. 1'148	Fr. 1'184		
Steuerkraft (ohne Ausgleich) pro Einwohner	Ist	Fr. 2'644	Fr. 2'643	Fr. 2'783		

Produktgruppenverantwortlicher  
Markus Wanner

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Vorschriftskonformer Ablauf und effiziente Abwicklung des Betreuungswesens
- Angemessener Ressourceneinsatz und kompetente Bearbeitung der Betreuungsfälle
- Erzielen eines Kostendeckungsgrades von 100 %

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Betreuungswesen besteht aus folgendem Produkt:

- FI-03.1 Betriebsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad in %	Vorgabe	>=100%	>= 100 %	>=100 %		
	Budget	100%	100 %	100 %		
	Ist	100%	100 %	100 %		

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Anzahl der eingeleiteten Betreibungen ist im Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr um rund 5 % gestiegen. Das Wachstum hat sich somit gegenüber 2022 zu 2023 (+12 %) etwas abgeschwächt.

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Personalkosten: Höhere Ausgaben aufgrund ausserordentlicher Aufstockung Stellenplan, Aus- und Weiterbildung Personal.		63
Sachkosten: Höhere Posttaxen infolge steigenden Betreuungszahlen, Einrichten neues Büro, Anschaffung aktuelle Gesetzesliteratur, Springereinsätze aufgrund vakanter Stellen (Ausfälle, Krankheit).		180
Erlös: Höhere Gebührenerträge aufgrund steigender Betreuungszahlen.	287	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-44</b>

FI-03.1 Betriebsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl gutgeheissener Aufsichtsbeschwerden	Vorgabe	<=5	<=5	<=5		
	Ist	0	0	1		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-357	-344	-318	-339	-22	7
Personalkosten	1'009	1'074	1'122	1'190	69	6
Sachkosten	244	300	203	373	170	84
Umlagen	114	104	111	123	12	10
Erlös	-1'725	-1'822	-1'753	-2'025	-272	16

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Vorschriftskonformer Ablauf des Betreuungswesens						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Beanstandungen im Bericht des Inspektorats</li> </ul>	Vorgabe Ist	<=3 0	<=3 0	<=3 2		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl gutgeheissener Beschwerden am Bezirksgericht</li> </ul>	Vorgabe Ist	<=5 0	<=5 0	<=5 1		
Angemessener Ressourceneinsatz						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Betreuungsfälle pro Jahr und Vollzeitstelle</li> </ul>	Vorgabe Ist	1'000 1'022	1'000 1'142	1'000 1'336		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Betreibungen	Ist	10'226	11'424	12'032		
davon Steuerbetreibungen	Ist	2'019	1'482	10'073		
Verwertungen	Ist	11	11	14		
Fortsetzungsbegehren	Ist	6'436	6'992	7'703		
davon zugestellte Konkursandrohungen	Ist	187	251	434		
Pfändungen	Ist	4'241	4'716	5'476		
Verwertungen	Ist	1'871	1'908	2'744		
Verlustscheine	Ist	3'273	3'076	3'083		
Arreste	Ist	1	5	9		
Requisitionen	Ist	716	898	1'093		
Stadtammannamt						
<ul style="list-style-type: none"> <li>gerichtliche Aufträge</li> </ul>	Ist	218	194	188		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ausweisungen</li> </ul>	Ist	4	13	13		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Beglaubigungen</li> </ul>	Ist	298	363	400		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Betreibungsamt</li> </ul>	Ist	13'840	14'859	16'064		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stadtammannamt</li> </ul>	Ist	130	166	511		

**Produktgruppenverantwortlicher  
Markus Wanner**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Sicherstellung effizienter, effektiver und wirtschaftlicher Informatik- und Telefondienstleistungen

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Informatik besteht aus folgenden Produkten:

- FI-04.1 Informatik

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
• Anteil ICT-Aufwand an Gesamtaufwand	Vorgabe	<= 2.25 %	<= 2.25 %	<= 2.25 %		
	Budget	2.03 %	2.16 %	2.85 %		
	Ist	2.31 %	2.79 % *	2.55 %		
• ICT-Kosten pro Benutzer/-in (Verwaltung und Lehrpersonen) exkl. Fachapplikationen	Vorgabe	<= Fr. 4'300	<= Fr. 4'300	<= Fr. 4'300		
	Budget	Fr. 4'257	Fr. 4'730	Fr. 4'828		
	Ist	Fr. 5'002	Fr. 4'237	Fr. 3'907		
• Anteil Sicherheitsaufwand am gesamten ICT-Aufwand	Vorgabe		neue SG ab 2024	=> 5.0 %		
	Budget			5.5 %		
	Ist			7.2 %		

\* ab RE 2023 / BU 2024 Anteil ICT-Aufwand neu inkl. Bildung; Kosten pro Benutzer/-in Verwaltung plus neu Lehrpersonen

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Das Jahr 2024 war gefüllt mit wegweisenden Digitalisierungs- und ICT-Projekten. So konnte die in die Jahre gekommene Telefonie durch eine moderne Microsoft Teams Telefonie Lösung abgelöst werden. Dadurch konnten Prozesse verbessert und Kosten eingespart werden. Die ICT-Sicherheitssysteme wurden im Rahmen einer Ersatzbeschaffung erneuert, dadurch konnte die ICT-Sicherheit nochmals optimiert werden.

Die Internet-Seite der Stadt Bülach wurde erfolgreich per Herbst 2024 durch eine modulare Standardlösung ersetzt. Diese Lösung ermöglicht den weiteren Ausbau der elektronischen Dienstleistungen für die Einwohnerinnen und Einwohner.

Die Vorbereitungen für den digitalen Arbeitsplatz 2025 wurden im Rahmen einer öffentlichen Ausschreibung gelegt. Die Ersatzbeschaffung stellt sicher, dass die Mitarbeitenden und Schülerinnen und Schüler zeitgemässe Arbeitsinstrumente erhalten. Weiter wurde durch das Stadtparlament die Aufstockung der Geräte für die Schülerinnen und Schüler beschlossen. Die Verteilung erfolgt im Q2/2025.

Weiter wurden wichtige, applikatorische Digitalisierungsprojekte umgesetzt und in Angriff genommen, um der Verwaltung effiziente Programme für die Bewältigung ihrer Aufgaben zur Verfügung zu stellen.

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Personalkosten: tiefere Kosten aufgrund einer vakanten Stelle.	50	
Sachkosten: tiefere Abschreibungen und jährliche Kosteneinsparungen bei der Umstellung der Telefonie und beim Insourcing von Applikationen.	200	
Umlagen: Für die IT-Bildung wurden weniger Stunden aufgewendet als budgetiert. Dies führt zu tieferen Umlagenerlösen		62
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-188</b>

FI-04.1 Informatik

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	3'704	3'972	3'874	3'668	-206	-5
Personalkosten	857	1'012	1'026	971	-55	-5
Sachkosten	3'147	3'358	3'295	3'088	-207	-6
Umlagen	-193	-254	-324	-262	62	-19
Erlös	-107	-145	-123	-129	-6	5

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Informatik wird in hoher Qualität angeboten					
<ul style="list-style-type: none"> <li>IT-Strategie und IT-Leitbild werden mindestens alle 5 Jahre überprüft</li> </ul>	Vorgabe	Überprüfung 2025	Überprüfung 2025	Überprüfung 2025	
	Ist			Überprüfte Digital-/ICT-Strategie wird im Q1/2025 verabschiedet.	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Benutzer/-innen Verwaltung	Ist	477	521 *	540 *	
Benutzer/-innen Lehrpersonen	Ist		326	325	
Benutzende Schülerinnen und Schüler	Ist		1570	1'651	
ICT-Kosten pro Benutzer/-in (Verwaltung und Lehrpersonen)	Ist	Fr. 7'766	Fr. 5'720	Fr. 5'407	
ICT-Kosten pro Benutzer/-in (Verwaltung und Lehrpersonen) exkl. Fachapplikationen	Ist	Fr. 5'002	Fr. 4'237	Fr. 3'907	
Ressourceneinsatz für Informatik	Ist	8'221 Std.	12'122 Std. *	11'798 Std. *	

\* Kosten pro Benutzer/-in und Ressourceneinsatz ab RE 2023 / BU 2024 inkl. Bildung

## **Aufgabenschwerpunkte**

### **Hochbau**

Der Bereich Hochbau umfasst in erster Linie hoheitliche, rechtsanwendende Tätigkeiten auf den Gebieten Bau- und Feuerpolizeiwesen, Umwelt und Denkmalpflege/Ortsbildschutz nach Massgabe von Bundes-, kantonalem und kommunalem Recht. Ziel ist eine geordnete Bautätigkeit:

Das Produkt Hochbau umfasst folgende Tätigkeiten im Bereich Bau- und Feuerpolizeiwesen:

- Baurechtliche Entscheide
- Verfahrensführung
- Baukontrollen
- Aufzugskontrollen
- Brandschutzkontrollen
- Inventar und Denkmalpflege
- Bauberatungen
- Rauchgaskontrollen
- *Kataster- und Vermessungswesen (auf Budget 2025 verschoben von WE-05.2)*

### **Stadtplanung**

Mit einer umsichtigen und vorausschauenden, nachhaltigen Stadtplanung soll eine geordnete Stadtentwicklung sichergestellt werden. Die Stadtplanung sorgt zuhanden der politischen Führung mit der Erarbeitung und Aktualisierung der fachlichen und strategischen Grundlagen für eine nachhaltige räumlich Entwicklung. Eine zweckmässige und haushälterische Nutzung des Bodens ist zu gewährleisten. Die Stadtplanung sorgt für eine aktive Koordination, dass Projekte und Planungen mit Auswirkungen im städtischen Siedlungsraum ganzheitlich und vernetzt betrachtet werden und auf koordinierten Entscheiden der Politik aufbauen.

Das Produkt Stadtplanung umfasst folgende Tätigkeiten:

- Stadtspezifische Strategien der räumlichen Entwicklung
- Verfahren der Richt- und Nutzungsplanung
- Vernetzung raumwirksamer Projekte
- Stellungnahmen und Vernehmlassungen zu übergeordneten Planungsvorhaben
- Ortsplanung

### **Mobilität und Energie**

Ein hoher Stellenwert in der kommunalen Energieversorgung wird dem sparsamen und rationellen Einsatz von Energie nach Massgabe des kommunalen Energieplans sowie der gezielten Förderung von umweltschonenden Massnahmen beigemessen. Hinzu kommt die Betreuung des Labels Energiestadt. Die notwendigen energie- und planungsrechtlichen Vorgaben für eine nachhaltige Energieversorgung werden sichergestellt. Es wird dafür gesorgt, dass zuhanden der politischen Führung die Erarbeitung und Aktualisierung der fachlichen und strategischen Grundlagen für eine innovative, angebotsorientierte und auf eine qualitätsvolle Siedlungsentwicklung ausgerichtete Mobilität gewährleistet wird.

Das Produkt Mobilität und Energie umfasst folgende Tätigkeiten:

- Städtische Mobilitäts- und Energiestrategie
- Verkehrsplanung
- Vernetzung der Projekte und Planungen mit Auswirkung auf den Verkehr
- Beratungen und Koordination
- Förderungen
- Öffentlicher Verkehr

### **Immobilien**

Die Produktgruppe Immobilien ist für die Vermietung, Verwaltung und Unterhalt der städtischen Liegenschaften zuständig. Der Bereich Immobilien verfügt über eine zweckmässige, effektive Immobilienstrategie, welche ihm ermöglicht, nach klaren Kriterien unter Berücksichtigung der politischen, wirtschaftlichen und ökologischen Rahmenbedingungen das operative Immobilienmanagement auszuführen.

Die Produktgruppe Immobilien setzt sich zusammen aus:

- Vermietung und Verwaltung Verwaltungsvermögen:

## Ressort Planung und Bau

In diesem Produkt werden die stadt eigenen sowie gemieteten Immobilien geführt, auf welche die Stadt Bülach zur Ausübung ihrer öffentlichen Aufgaben angewiesen ist. Optimierte Kosten und Betrieb sind die primären Ziele.

- Vermietung und Verwaltung Finanzvermögen  
Im Finanzvermögen werden stadt eigene Immobilien geführt, welche nicht unmittelbar bestimmten Verwaltungsaufgaben dienen, strategischen Wert und entsprechende Renditeziele aufweisen können. Ein Teil der Wohnungen im Bestand wird nach den Richtlinien der Kantonalen Wohnbauförderung vermietet.
- Portfoliomanagement  
Es sind nebst einem nach wirtschaftlichen und ökologischen Grundsätzen ausgerichteten Immobilienmanagement die Eigentümerinteressen unter Berücksichtigung der Nutzerziele sicherzustellen. Neue äussere Bedingungen – zum Beispiel die demografische Entwicklung oder der Immobilienmarkt – sind dabei Anstoss, um die Zusammensetzung des Portfolios zu hinterfragen und so Risiken oder Potentiale zu erkennen.
- Immobilienprojekte  
Der Bereich Immobilien verfügt über eine umfassende Bauherrenkompetenz. Er plant, projiziert und realisiert die städtischen Immobilienprojekte und tritt gegen aussen als Projektleiter und Bauherr auf.

Der Zustand der Liegenschaften wird regelmässig kontrolliert. Bei Bedarf werden Reparatur- und Unterhaltsarbeiten veranlasst. Bei grösseren Umbau- oder Renovationsarbeiten werden die entsprechenden Sachvorlagen vorbereitet und für deren Umsetzung und Abrechnung gesorgt.

### Legislaturziele

- Zielbild und Strategie zur Steigerung der Aufenthaltsqualität im Stadtzentrum von der Altstadt bis zum Bahnhof sind erarbeitet.
- Der Umgang und das Potenzial für die Areale Gringglen und Jakobstal sind bekannt.
- Die Stadt verfügt über eine Energiestrategie mit dem Ziel, Netto-Null bis 2040 zu erreichen.

**Ressort  
Planung und Bau**

**Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)**

**Beschluss Stadtparlament**

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
							in TFr.	in %
Planung und Bau	BA-01	Hochbau	427	801	222	302	80	36
	BA-02	Planung und Umwelt <i>(inaktiv ab 2024)</i>	720	972				
	BA-03	Stadtplanung <i>(neu ab 2024)</i>			955	570	-385	-40
	BA-04	Mobilität und Energie <i>(neu ab 2024)</i>			2'925	2'280	-645	-22
Total Leistungsgruppe Planung und Bau			1'146	1'773	4'101	3'152	-950	-23
Immobilien	LI-01	Immobilien	676	680	765	612	-153	-20
Total Leistungsgruppe Immobilien			676	680	765	612	-153	-20
<b>Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Planung und Bau</b>			<b>1'822</b>	<b>2'453</b>	<b>4'866</b>	<b>3'763</b>	<b>-1'103</b>	<b>-23</b>

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Entwicklungen und wichtigen Ereignisse werden in den Produktgruppen aufgezeigt.

**Investitionen**

Die Investitionsrechnung ist nicht Gegenstand des Globalkredits (Verordnung über die Haushaltsführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt

**Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)**

**Information**

Bereich	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
					In Stellen-Prozenten
Abteilungsleitung	100	100	100	100	0
Projektkommunikation (ab 2024)			50	50	0
Hochbau (bis 2023 inkl. Mobilität und Energie, Stadtplanung)	750	840	500*	520*	+20*
Stadtplanung (ab 2024 separat ausgewiesen)			200	180	-20
Mobilität und Energie (ab 2024 separat ausgewiesen)			300	190**	-110
Immobilien (ab 2024 inkl. Reinigung)	485	600	798	642***	-156
Reinigung (ab 2024 unter Immobilien)	60	62			0
<b>Total Ressort Planung und Bau</b>	<b>1'395</b>	<b>1'602</b>	<b>1'948</b>	<b>1'682</b>	<b>-266</b>

**Anmerkungen zum Stellenplan**

- \* Der Budgetwert 2024 wurde falsch erfasst. Budgetiert und auch so im ganzen Budget berücksichtigt sind 580 Stelleneinheiten, nicht 500. Die richtige Abweichung ist -60. Dies aufgrund einer temporären Vakanz.
- \*\* Die Abweichung ist auf einen Stellenwechsel zum Zeitpunkt der Auswertung zurückzuführen.
- \*\*\* Zusätzlich mit dem Budget bewilligte Stelle wurde im 2024 noch nicht freigeben und besetzt, da sich Verschiebungen beim Stellenprofil ergeben haben. Restliche Abweichung infolge reduzierter Pensen.

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Planung und Bau

Verantwortlicher  
Andreas Müller

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>BA-01</b>	<b>Hochbau</b>	427	801	222	302	80	36
BA-01.1	Hochbau	427	801	222	302	80	36
<b>BA-02</b>	<b>Planung und Umwelt (<i>inaktiv ab 2024</i>)</b>	720	972				
BA-02.1	Orts- und Verkehrsplanung	909	884				
BA-02.2	Energiestadt	-189	89				
<b>BA-03</b>	<b>Stadtplanung (<i>neu ab 2024</i>)</b>			955	570	-385	-40
BA-03.1	Stadtplanung			955	570	-385	-40
<b>BA-04</b>	<b>Mobilität und Energie (<i>neu ab 2024</i>)</b>			2'925	2'280	-645	-22
BA-04.1	Mobilität			362	0	-362	-100
BA-04.2	Energie			294	130	-164	-56
BA-04.3	Öffentlicher Verkehr			2'268	2'149	-119	
<b>Total Leistungsgruppe Planung und Bau</b>		1'146	1'773	4'101	3'152	-950	-23

**Produktgruppenverantwortliche**  
**Nicole Zweifel**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Gewährleisten einer bauordnungs- und zonenkonformen Bebauung des Siedlungsgebietes
- Gewährleisten einer einheitlichen Bewilligungspraxis in Sinne der Rechtsgleichheit
- Rasche Baubewilligungsverfahren
- Sicherstellen, dass die Ausführung von Bauten und Anlagen den bewilligten Plänen und den Auflagen der Baubewilligung entspricht.
- Periodische amtliche Kontrollen von Aufzugsanlagen auf Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen über die Betriebssicherheit
- Periodische amtliche Kontrollen von Bauten und Anlagen auf Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen über den vorbeugenden Brandschutz
- Fachliche Beratung von Bauherren und Architekten zur Erhaltung des historisch wertvollen Ortsbildes von Bülach sowie der Bauten und Anlagen von kommunaler und überkommunaler bau- und kulturhistorischer Bedeutung
- Angemessener Ressourceneinsatz für kompetente Begutachtung von Baugesuchen unter dem Aspekt der Denkmalpflege
- Angemessener Ressourceneinsatz für kompetente Beratung von Bauherren, Architekten, Baubehörde und politischen Entscheidungsträgern in baurechtlichen, planerischen und denkmalpflegerischen Belangen

*Kataster- und Vermessungswesen (auf Budget 2025 verschoben von WE-05.2)*

- Die Nachführung des Vermessungswerkes der Stadt Bülach erfolgt durch einen amtlich patentierten Grundbuchgeometer.
- Die Nachführung des Vermessungswerkes ist kostendeckend und aktuell.

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Bau besteht aus folgendem Produkt:

- BA-01.1 Hochbau

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**Grossbaustellen**

Auf dem Glasiareal wurde im 2024 das letzte Gebäude (Haus T) erstellt, der Bezug ist Anfang 2025 geplant. Weiter wurden diverse Schulhausneubauten (Guss, Allmend, Hohfuri und Hinterbirch) inkl. Provisorien bewilligt und vorangetrieben. Das Spital Bülach erhielt ebenfalls Baubewilligungen für die Erweiterung um den Behandlungstrakt D, eine Neue Rettungswache sowie diverse kleinere Projekte. Das neue ambulante Operations- und Praxiszentrum wurde im Jahr 2024 ebenfalls eingehend diskutiert.

**Gebührenerträge**

Aufgrund der Anzahl Baugesuche ist ersichtlich, dass die Bautätigkeit ungebremst weiter geht. Die «grossvolumigen» Bauten sind hingegen eher rückläufig. Da sich die Baugebühren nach dem Bauvolumen bemessen, muss damit gerechnet werden, dass das Niveau trotz des diesjährigen Anstiegs etwas sinken wird. Die Aufwendungen sind in Relation der Einnahmen zu betrachten. Es ist beabsichtigt die Aufwendungen des Stadtgenieurbüros zu senken und sukzessive die Aufgaben in den Bereich Hochbau zurückzuführen. Auf Grund diverser personeller Engpässe, konnte dies bisher nicht erfolgen. Ab Mitte 2024 wurde deshalb eine zusätzliche Stelle budgetiert. Eine weitere Stelle mit 70 % ist per Mitte 2025 budgetiert.

**Zusammenarbeit mit Höri**

Die Stadt Bülach übernimmt seit 1. Januar 2023 für die Gemeinde Höri die Aufgaben des Bauamtes Höri inkl. der Planungsgeschäfte. Es zeigte sich, dass die im Anschlussvertrag festgelegten Stundenaufwendungen für die Leistungserbringung schlüssig sind. Auch für das Jahr 2024 wurden dieselben Aufwendungen budgetiert. Die Aufwendungen in Stunden werden vollumfänglich zum vereinbarten Stundenansatz der Gemeinde Höri übertragen. Da dieser im Jahr 2024 nicht kostendeckend war, wurde der Stundenansatz für das Jahr 2025 erhöht. Ende Oktober 2024 kündigte die Gemeinde Höri auf Ende 2025 den Anschlussvertrag mit der Stadt Bülach, der die Zusammenarbeit regelt.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Brandschutzkontrollen – wurden auf einem anderen Konto budgetiert, daher Abw. 100 %.		22
Aufzugskontrollen – Mehrerlös aufgrund Verwaltungsgebühren.	25	
Durch eine Anpassung des Verrechnungsmodus bei Baubewilligungen kam es zu einem Mehrerlös.	44	
Allg. Leistungen Planung und Bau inkl. Zuwendungen Höri (50 % Stelle nicht besetzt) .		95
Mehr Denkmalpflegerischer Beratungsaufwand als erwartet.		27
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>75</b>

BA-01.1 Hochbau

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessener Ressourceneinsatz für Baubewilligungen und Baukontrollen						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kostendeckungsgrad der letzten 5 Jahre rollend</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Budget	107 %	97 %	91 %		
	Ist	102 %	88 %	84 %		
Periodische Aufzugs- und Brandschutzkontrollen Kostendeckungsgrad	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Budget	105 %	105 %	105 %		
	Ist	91 %	119 %	105 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	427	801	222	302	80	36
Personalkosten	486	630	762	764	2	0
Sachkosten	1'596	1'911	1'717	1'746	29	2
Umlagen	48	100	72	69	-3	-4
Erlös	-1'704	-1'840	-2'329	-2'277	51	-2

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Korrekte Anwendung des Bau- und Umweltschutzgesetzes; Rechtsbeständigkeit der Bauentscheide						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl von der Rekursinstanz aufgehobene Baubewilligungen</li> </ul>	Vorgabe	<=3	<= 3	<= 3		
	Ist	0	0	1		

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Einnahmen aus Baubewilligungen und Baukontrollen	Ist	Fr. 1'591'313	Fr. 1'307'689	Fr. 1'798'320		
Total Baukosten	Ist	Fr. 124'638'230	Fr. 119'212'800	Fr. 318'345'116		
Anzahl erteilte Baubewilligungen	Ist	158	120	134		
Anzahl der Gesuche, bei denen die gesetzlich vorgeschriebene Behandlungsdauer überschritten wird.	Ist					
Kostendeckungsgrad Hochbau	Ist	102 %	88 %	95 %		
Ressourcenaufwand für:						
• Baubewilligungen	Ist	2'815 Std.	2'048 Std.	3'294 Std.		

**Produktgruppe**  
**BA-02 Planung und Umwelt**  
 (inaktiv ab 2024)

**Leistungsgruppe**  
**Planung und Bau**

**Produktgruppenverantwortliche**  
**Nicole Zweifel**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Aktive Einflussnahme auf planerische Entwicklungen von Bülach
- Sicherstellen einer ausreichenden und genügend diversifizierten Energieversorgung
- Gewährleisten einer umweltverträglichen, nachhaltigen Energienutzung (Energistadt)

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Planung und Umwelt besteht aus folgenden Produkten:

- BA-02.1 Orts- und Verkehrsplanung
- BA-02.2 Energistadt

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>0</b>

**BA-02.1 Orts- und Verkehrsplanung**

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Effektiver Mitteleinsatz					
Vorgabe	Fr. 1'461'000	entspricht dem Produktergebnis			
Ist	Fr. 909'000	entspricht dem Produktergebnis			

**Produkteergebnis (in Tausend Fr.)**

**Information**

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	909	884				
Personalkosten	342	351				
Sachkosten	566	537				
Umlagen	2	-4				
Erlös	-1	-1				

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl laufende Planungsprojekte Ist	35	42			
Ressourcenaufwand für:					
• Generelle Planung Ist	3'674 Std.	3'455 Std.			

BA-02.2 Energiestadt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Umsetzungsgrad der für Bülach möglichen Energiestadt-Massnahmen (Turnus der Audits: alle 4 Jahre, letztmals 2016) Vorgabe	Kein Audit	Kein Audit			
Ist	Kein Audit	Kein Audit			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-189	89				
Personalkosten	122	209				
Sachkosten	27	232				
Umlagen	12	9				
Erlös	-350	-361				

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Weiterentwicklung Energiestadt Bülach mit Zwischenaudits sicherstellen					
• Mindestens 1 Zwischenaudit innerhalb von 4 Jahren Vorgabe	0	0			
Ist		0			

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourcenaufwand für:					
• Energiestadt Ist	789 Std.	2'774 Std.			

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Nicole Zweifel**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Aktive Einflussnahme auf planerische Entwicklungen von Bülach
- Koordiniert die kommunale Stadtplanung mit der übergeordneten Planung (Region und Kanton)
- Sicherstellen einer nachhaltigen Stadtentwicklung mit den Schwerpunkten Areal-, Quartier-, Siedlungs- und Freiraumentwicklung

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Planung und Umwelt besteht aus folgenden Produkten:

- BA-03.1 Stadtplanung

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**Gestaltungsplan Herti**

Der Stadtrat hat den Gestaltungsplan im Januar 2024 beschlossen und dem Stadtparlament beantragt, den Gestaltungsplan festzusetzen.

**Bushof**

Der Stadtrat hat die Eckpunkte des künftigen Bushofes am heutigen Standort definiert. Diese berücksichtigen die Anforderungen des Behindertengleichstellungsgesetzes. Das Vorprojekt wurde abgeschlossen. Das Projekt für den Neubau wurde im Dezember 2024 zur öffentlichen Mitwirkung aufgelegt.

**Revision Nutzungsplanung**

Mit der Revision werden die Bau- und Zonenordnung sowie der Zonenplan gesamthaft überarbeitet. Die einzelnen Elemente der Nutzungsplanung wurden im Jahr 2024 überprüft und wenn nötig in intensiven Fachdiskussionen separat abgeklärt. Die Vorberatung im Ausschuss Bau und Infrastruktur ABI startet im ersten Halbjahr 2025.

**Entwicklung Sonnenhofareal**

Die private Entwicklung des Sonnenhof-Areal bietet die einmalige Chance, das Gebiet städtebaulich und mit Freiräumen aufzuwerten. Die private Investorin entschied Ende 2023, den Gestaltungsplan für das Areal Sonnenhof nochmals zu optimieren. Die Stadt Bülach unterstützte die Planung auch im Berichtsjahr aktiv. Im Oktober 2024 präsentierte die Investorin dem Stadtrat in einem Werkstattbericht den aktuellen Stand der Optimierung. Die Arbeiten werden durch die Stadtplanung aktiv begleitet

**Teilrevision Nutzungsplanung Erachfeld und Beschaffung Fruchtfolgeflächen**

Im Jahr 2024 wurde die Teilrevision der Nutzungsplanung im Erachfeld durch das Stadtparlament festgesetzt. Der Genehmigungsprozess folgt anschliessend und dauert bis ins 1. Quartal 2025. Zeitgleich wurden weitere Kompensationsrechte für Fruchtfolgeflächen erworben, nachdem die Stimmberechtigten im März 2024 einer Krediterhöhung zugestimmt haben. Mit beiden Vorhaben wird die Grundlage geschaffen, um im Erachfeld eine Sport- und Erholungsanlage realisieren zu können.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Aufgrund Übernahme der Abteilungsleitung durch die Leiterin Stadtplanung wurde sowohl die Abteilungsleitung wie auch die Leitung Stadtplanung durch eine Person abgedeckt. Die personellen Aufwände wurden jedoch grösstenteils unter der Position Abteilungsleitung verbucht.	171	
Geringere externe Kosten aufgrund von zeitlichen Verschiebungen innerhalb von Projekten sowie nicht notwendige Ausgaben für städtische Aufgaben im Rahmen von Projekten Dritter	180	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-351</b>

BA-03.1 Stadtplanung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo			955	570	-385	-40
Personalkosten			343	172	-171	-50
Sachkosten			563	384	-180	-32
Umlagen			49	15	-34	-70
Erlös			0	-1	0	74

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl laufende Planungsprojekte Ist					
Ressourcenaufwand für:					
• Generelle Planung Ist					

**Produktgruppenverantwortlicher  
Nicole Zweifel**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Aktive Einflussnahme auf planerische Entwicklungen in Bezug auf Verkehr in Bülach
- Sicherstellen einer ausreichenden und genügend diversifizierten Energieversorgung
- Gewährleisten einer umweltverträglichen, nachhaltigen Energienutzung (Energistadt)

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Mobilität und Energie besteht aus folgenden Produkten:

- BA-04.1 Mobilität
- BA-04.2 Energie
- BA-04.3 öffentlicher Verkehr

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Umsetzungsgrad der für Bülach möglichen Energistadt-Massnahmen (Turnus der Audits: alle 4 Jahre)	Vorgabe Ist					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**Umsetzung Massnahmen Gesamtverkehrskonzept GVK**

Der Stadtrat hat im Dezember 2022 die Überarbeitung des Gesamtverkehrskonzepts verabschiedet und verfügt damit über ein aktualisiertes Zielbild für die verkehrliche Entwicklung der Stadt Bülach. Zur Erreichung dieses Zielbilds sind 54 Massnahmen definiert, die kurz-, mittel- oder langfristig umgesetzt oder als Daueraufgabe bearbeitet werden sollen. Im September 2024 hat der Stadtrat über den Stand der Umsetzung der Massnahmen informiert. Der Bericht ist öffentlich einsehbar.

**Politische Vorstösse/Tempo 30**

Als eine Massnahme wurde im Gesamtverkehrskonzept GVK aufgeführt, dass auf Antragsstellung aus den Quartieren jeweils geprüft wird, ob Tempo 30 eingeführt werden kann. Auch im Jahr 2024 wurden verschiedene Vorstösse zu Tempo 30 bearbeitet. Der Stadtrat anerkennt die Vorteile von Tempo 30 in Wohnquartieren und ist bereit, die von einer Motion geforderte grossflächige Einführung von Tempo 30 auf Quartierstrassen zu prüfen und umzusetzen.

**Energie und Klimastrategie**

Der Stadtrat hat die Energie- und Klimastrategie im März 2024 verabschiedet und im Mai öffentlich dazu kommuniziert. Die Strategie hält als Vision «Netto-Null bis 2040» fest und zeigt, wie die Stadt die direkten Treibhausgas-Emissionen in Bülach senken will. Die Ausarbeitung einer Energie-Strategie war eines der Ziele des Stadtrats für die Legislatur 2022 bis 2026.

**Hinweis zum Ergebnis der Produktgruppe BA-04 Mobilität und Energie**

Für die Rechnung 2024 wurde neu die Produktgruppe BA-04 «Mobilität und Energie» eingerichtet. Die rapportierten Stunden 2024 wurden in ihrer Anzahl richtig erfasst jedoch nicht korrekt den Produkten zugewiesen. Sämtliche Kosten der Vorkostenstelle Mobilität wurden deshalb dem Produkt BA-04.2 Energie verrechnet. Auf dem Produkt BA-04.1 Mobilität sind keine Werte erfasst. Dies widerspiegelt nicht die Realität, und die einzelnen Produktergebnisse sind falsch ausgewiesen. In der Summe ergibt sich ein korrektes Ergebnis über die gesamte Produktgruppe. Nachfolgend der Zusammenzug der Produktgruppe BA-04 Mobilität und Energie:

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo			2'925	2'2800	-645	-22
Personalkosten			301	319	18	6
Sachkosten			2'975	2'330	-645	-22
Umlagen			-1	-6	-5	348
Erlös			-350	-363	-13	4

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Die Abweichungen der Sachkosten in der Produktegruppe BA-04 Mobilität und Energie gemäss obenstehender Tabelle setzen sich wie folgt zusammen:		
BA-04.1: Diverse politische Vorstösse (Tempo 30, Initiative Mitbestimmen beim Verkehr) und Beteiligungen an Planungen und Verfahren Dritter haben personelle Ressourcen gebunden, welche nicht für die Bearbeitung der vorgesehenen Projekte eingesetzt werden konnten.	220	
BA-04.2: Aufgrund Stellenwechsel im Teilbereich Energie sowie der längeren Erarbeitungsdauer der Energie- und Klimastrategie konnten im Jahr 2024 weniger Projekte umgesetzt werden.	300	
BA-04.3: Die definitiven Beiträge an ZVV und BIF sind geringer ausgefallen. Die definitiven Beiträge werden jeweils erst im Herbst des laufenden Jahres bekannt gegeben. Abweichungen zum Budget sind daher unvermeidlich.	119	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-639</b>

BA-04.1 Mobilität

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo			362	0	-362	-100
Personalkosten			149		-149	-100
Sachkosten			215	0	-214	-100
Umlagen			-1		1	-100
Erlös			0		0	-100

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Kennzahlen					

BA-04.2 Energie

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo			294	130	-164	-56
Personalkosten			152	319	168	111
Sachkosten			493	181	-312	-63
Umlagen			0	-6	-6	15'810
Erlös			-350	-364	-13	4

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Kennzahlen					

BA-04.3 Öffentlicher Verkehr

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angebot innerstädtischer Buslinien					
• Anzahl Bushaltestellen	Vorgabe	33	33	33	
	Ist	33	33	33	
• Anzahl Buslinien (ohne Nachtbuslinien)	Vorgabe	6	6	6	
	Ist	6	6	6	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo			2'268	2'149	-119	-5
Personalkosten						
Sachkosten			2'268	2'149	-119	-5
Umlagen						
Erlös						

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Der öffentliche Verkehr ist attraktiv						
• Begehren um Fahrplanänderungen	Vorgabe	<=10	<= 10	<= 10		
	Ist	0	0	8		
• Begehren um Verbesserungen der Infrastruktur (Linienführung, Buswartehäuschen)	Vorgabe	1	<= 5	<= 5		
	Ist	1	1	0		

**Information**

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Kennzahlen					

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Immobilien

Verantwortlicher  
Andreas Müller

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>LI-01</b>	<b>Immobilien</b>	676	680	765	612	-153	-20
LI-01.1	Vermietung und Verwaltung Verwaltungsvermögen	1'472	1'392	1'437	1'402	-35	-2
LI-01.2	Vermietung und Verwaltung Finanzvermögen	-796	-711	-672	-790	-118	18
<b>Total Leistungsgruppe Immobilien</b>		676	680	765	612	-153	-20

**Produktgruppenverantwortliche**  
**Nicole Zweifel**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Die Wert- und Substanzerhaltung der Gebäude ist gewährleistet.
- Erzielen einer angemessenen Rendite (überbaute Liegenschaften im Finanzvermögen)

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Liegenschaften besteht aus folgenden Produkten:

- LI-01.1 Vermietung und Verwaltung Verwaltungsvermögen
- LI-01.2 Vermietung und Verwaltung Finanzvermögen

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Theoretischer Vorgabewert zum Mitteleinsatz gemäss geltender Praxis des Hauseigentümergebietes: 1.0 % des Gebäudeversicherungswertes	Vorgabe	Fr. 2'275'000	Fr. 2'275'000	Fr. 4'140'000		
Mitteleinsatz für die Bewirtschaftung der Liegenschaften rollend über die letzten 5 Jahre	Budget Ist	Fr. 3'485'000	Fr. 4'060'411	Fr. 3'290'011		

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Als wichtige Ereignisse aus Sicht Immobilien sind für das Rechnungsjahr 2024 zu nennen: Die Neubauten für die Schulanlagen Allmend, Guss und den Schülergartenweg im Hohfuri, die Ausführung der Ergänzungsbaute in der Schiessanlage Langenrain aufzugleisen sowie das Entwicklungsprojekt des Sportzentrum Hirslen voranzutreiben. Alle Projekte sind auf Kurs.

Da die Erweiterung der Schulanlage Lindenhof weiterhin blockiert ist, musste das Provisorium am Uferweg aufgestockt werden. Dieses Vorhaben wird 2025 nochmals durchgeführt. Weiter wurde die siebte Sanierungsetappe für die Stadthalle vorbereitet und diverse kleinere Projekte gemäss Investitionsprogramm umgesetzt oder initialisiert.

Die Bewirtschaftung des Verwaltungsvermögens lief plangemäss, was die Abweichung von insgesamt 35'000.- Franken über alle Liegenschaften/Kostenstellen belegt.

Auch die Verwaltung des Finanzvermögens verlief stabil. Auf der Ertragsseite wirken sich die Referenzzinssatzerhöhungen mit ihrer Auswirkung auf die Mieten aus. Nach einer Senkungswelle liegt der Ertrag wieder auf dem Niveau von 2022. Weiter konnten in den mittelfristigen Weiterverrechnungen der Nebenkosten Auswirkungen der Preissteigerungen bereits für das erste halbe Jahr weitergegeben werden. Das führt gegenüber dem Budget zu etwas höheren Erträgen. Dies wirkt sich über alle Kostenstellen mit jeweils kleineren Beträgen positiv auf das Gesamtergebnis aus.

Im Portfolio des Finanzvermögens ist als wichtigstes Einzelgeschäft die Wiedervermietung des Restaurants und Hotels «Zum Goldenen Kopf» zu erwähnen.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Allmendstrasse 62/64, Auswirkung Mietzinserhöhung.	37	
Plus diverse kleinere Positionen aus Mietzinserhöhungen und Weiterverrechnungen von Nebenkosten über alle Kostenstellen aus dem Finanzvermögen		
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-37</b>

LI-01.1 Vermietung und Verwaltung Verwaltungsvermögen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	1'472	1'392	1'437	1'402	-35	-2
Personalkosten	865	882	939	899	-39	-4
Sachkosten	12'983	13'577	13'867	13'978	111	1
Umlagen	-10'788	-11'474	-11'906	-11'898	8	0
Erlös	-1'588	-1'594	-1'463	-1'577	-115	8

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Liegenschaften sind marktkonform vermietet.					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Belegungsquote der Wohn- und Geschäftshäuser</li> </ul>	Vorgabe Ist	98 % 99 %	98 % 98 %	98 % 98 %	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl betreute Liegenschaften	Ist 75	79	82		
Ressourcenaufwand für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Vermietung und Verwaltung der Liegenschaften im Verwaltungsvermögen</li> </ul>	Ist 6'079 Std.	6'145 Std.	6'379 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Eigenleistung städtische Bauvorhaben</li> </ul>	Ist 0 Std.	0 Std.	0 Std.		

LI-01.2 Vermietung und Verwaltung Finanzvermögen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Nettorendite der Renditeliegenschaften im Finanzvermögen	Vorgabe Ist	2.7 % 3.5 %	2.1 % 2.5 %	2.3 % 2.9 %	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-796	-711	-672	-790	-118	18
Personalkosten	69	64	68	73	5	7
Sachkosten	570	693	667	615	-52	-8
Umlagen	-161	-172	-169	-200	-31	19
Erlös	-1'274	-1'296	-1'239	-1'277	-39	3

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Liegenschaften sind marktkonform vermietet.						
• Belegungsquote der Wohn- und Geschäftshäuser	Vorgabe	98 %	98 %	98 %		
	Ist	99 %	98 %	98 %		
• Rendite Allmendstrasse 62 (Wohnhaus)	Vorgabe	2.6 %	1.5 %	2.0 %		
	Ist	2.9 %	2.6 %	2.7 %		
• Rendite Bahnhofring 4 (Wohnhaus)	Vorgabe	2.3 %	2.4 %	2.4 %		
	Ist	2.5 %	2.2 %	0.6 %		
• Rendite Brunngasse 1 (Wohnen + Gewerbe)	Vorgabe	2.0 %	2.2 %	2.0 %		
	Ist	1.6 %	2.3 %	2.3 %		
• Rendite Brunngasse 14 (Wohnen + Gewerbe)	Vorgabe	1.7 %	0.5 %	1.6 %		
	Ist	1.9 %	0.5 %	1.6 %		
• Rendite Hans-Hallergasse 8 (Wohnhaus)	Vorgabe	4.6 %	3.3 %	3.6 %		
	Ist	5.0 %	3.4 %	4.1 %		
• Rendite Hertiweg 19 (Gewerbe)	Vorgabe	0.1 %	1.4 %	1.3 %		
	Ist	2.3 %	2.2 %	2.1 %		
• Rendite Hochfeldstrasse 21 (Krippe)	Vorgabe	5.1 %	4.2 %	3.2 %		
	Ist	6.3 %	5.4 %	4.6 %		
• Rendite Marktgasse 9 (Kopf)	Vorgabe	0.0 %	1.5 %	3.5 %		
	Ist	4.7 %	3.1 %	4.6 %		
• Rendite Marktgasse 35 (Wohnen + Gewerbe)	Vorgabe	3.9 %	2.8 %	2.9 %		
	Ist	3.4 %	3.2 %	2.8 %		
• Rendite Südstrasse 14 (Wohnhaus)	Vorgabe	2.7 %	0.7 %	2.3 %		
	Ist	3.4 %	1.1 %	3.2 %		
• Rendite Wydhof (Wohnen)	Vorgabe	0.1 %	0.4 %	0.4 %		
	Ist	0.6 %	0.2 %	0.6 %		
• Rendite Schulstrasse 16 (Eschenmosen)	Vorgabe	4.3 %	1.8 %	0.1 %		
	Ist	3.6 %	3.5 %	3.0 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Defizit aus sozialem Wohnungsbau	Ist	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00		
Ressourcenaufwand für:						
• Vermietung und Verwaltung der Liegenschaften im Finanzvermögen	Ist	447 Std.	429 Std.	513 Std.		
• Eigenleistung städtische Bauvorhaben	Ist	0 Std.	0 Std.	0 Std.		

## **Aufgabenschwerpunkte**

### **Kultur**

Das kulturelle Angebot prägt jede Stadt und gilt heute als wichtiger Standortvorteil. Hauptziel der kulturellen Tätigkeit der Stadt Bülach ist die Förderung eines vielfältigen kulturellen Angebots durch Beratung/Koordination, Infrastrukturleistungen, einmalige finanzielle Beiträge, wiederkehrende finanzielle Beiträge, Defizitgarantien oder Darlehen (Ausnahme).

Die Kulturkommission, welche durch den Stadtrat gewählt wird, berät ihn dabei in kulturellen Angelegenheiten und bewilligt Subventionsgesuche ab einer Höhe von Fr. 3'000.

Die Angebote und Leistungen der Produktgruppe Kultur sind in folgenden Produkten zusammengefasst:

- Bibliothek
- Kultur- und Begegnungszentrum
- Kulturförderung (Veranstaltungen und Vereine)
- Eigene kulturelle Tätigkeiten

### **Politik und Stab**

#### **Produktgruppe Politik**

Die Produktgruppe Politik umfasst die Produkte

- Stadtparlament
- Stadtrat, inkl. Wahlen und Abstimmungen sowie Dienstleistungen für Dritte
- In- und Auslandhilfe.
- Stadtentwicklung

Das Stadtparlament ist, an Stelle der Gemeindeversammlung und im Rahmen der Gemeindeordnung, gesetzgebendes Organ der Stadt Bülach und besteht aus 28 Mitgliedern.

Der Stadtrat ist die leitende, planende und vollziehende Behörde der Stadt Bülach. Er setzt die Beschlüsse des Parlaments um und überwacht deren Vollzug.

Wählen und Abstimmen sind die wichtigsten politischen Rechte, die in einer direkten Demokratie ausgeübt werden können. Die Stadt Bülach gewährleistet, dass Wahlen und Abstimmungen nach den gesetzlichen Vorgaben vorbereitet werden und die Meinung der Stimmberechtigten zuverlässig und unverfälscht zum Ausdruck gebracht werden können. Bei verschiedenen Wahlen ist die Stadt Bülach zudem Kreiswahlvorsteherin.

Die Stadt Bülach führt das Sekretariat der Gemeindepräsidienkonferenz Bezirk Bülach.

Die Stadtentwicklung umfasst die Entwicklung der Stadt Bülach im Gesamten. Dabei nimmt sie eine integrale Sichtweise ein: Sie fördert eine konstruktive, ganzheitliche Zusammenarbeitskultur. Dazu gehört auch die konsequente Beteiligung der Bevölkerung in partizipativen Prozessen. Die Rolle der Stadtentwicklung wirkt intermediär: Sie bezieht Betroffene und Verantwortliche mit ein, sie vermittelt zwischen Bevölkerung, Grundeigentümern, Wirtschaft, Politik, Verwaltung und Interessengruppen. Die Kernkompetenzen in diesem Aushandlungsprozess sind die Allparteilichkeit und die Kommunikation – sie wirken aktivierend, involvierend und neutral. Die Stadtentwicklung ist also ein aktiver Planungs- und Veränderungsprozess mit einem interdisziplinären und integralen Vorgehen.

Angestrebt wird eine nachhaltig orientierte Stadtentwicklung, die gesellschaftlich-kulturelle, wirtschaftliche und ökologische Aspekte berücksichtigt. Diese bedingen und beeinflussen sich gegenseitig und tragen zur Gesamtentwicklung einer Stadt bei.

#### **Produktgruppe Stab**

Die Produktgruppe Stab bildet die Querschnittsdienstleistungen ab. Es handelt sich in erster Linie um Führungsunterstützung der Abteilungen:

- Personaldienst inklusive Lernendesausbildung,
- Kommunikation,
- Strategie und Unternehmensentwicklung,
- Führen zentraler Projekte,
- Organisation von Anlässen für die Stadt Bülach

## Ressort

### Politik und Präsidiales, Stab

#### Produktegruppe Wirtschaft und Arbeit

Die Standortförderung umfasst sowohl die lokalen Aktivitäten in Bülach als auch die regionalen Aktivitäten in der Standortförderung Zürcher Unterland. Ziel ist es, den Bekanntheitsgrad der Stadt Bülach und der Region Zürcher Unterland zu erhöhen. Zielgruppen der Standortförderung sind sowohl Personen als auch Unternehmen. Einerseits geht es darum, den Kontakt zu ansässigen Einwohnerinnen und Einwohnern sowie Unternehmen zu pflegen und auszubauen. Andererseits soll der Bekanntheitsgrad der Stadt Bülach erhöht werden, um neue Einwohner und Unternehmen für den Standort Bülach zu gewinnen und Bülach als lebenswerte Stadt zu positionieren. Die Instrumente dazu sind Kommunikation, Wirtschaftsförderung sowie Durchführung diverser Anlässe und Projekte.

Die lokale Standortförderung ist eingebunden in ein Netz von Aktivitäten. Regional ist die Stadt in der Standortförderung Züri Unterland und der Flughafenregion Zürich FRZ aktiv, kantonale eng verbunden mit der Standortförderung Kanton Zürich und darüber hinaus mit der Greater Zurich Area oder der Metropolitankonferenz.

#### Legislaturziele

- Die Ausgestaltung und die Finanzierung des Kultur- und Begegnungszentrums sind klar. Die Trägerschaft ist bestimmt.
- Das digitale Leistungsangebot ist vereinfacht und ausgebaut.

**Ressort  
Politik und Präsidiales, Stab**

**Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.) Beschluss Stadtparlament**

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
							in TFr.	in %
Kultur	KU-02	Kultur	792	916	857	877	20	2
Total Leistungsgruppe Kultur			792	916	857	877	20	2
Politik und Stab	PS-01	Politik	1'684	1'984	1'791	1'791	0	0
	PS-02	Stab	1'643	2'046	2'032	2'263	231	11
Total Leistungsgruppe Politik und Stab			3'327	4'031	3'823	4'054	231	6
Wirtschaft und Arbeit	WA-01	Standortförderung	639	794	723	674	-49	-7
Total Leistungsgruppe Wirtschaft und Arbeit			639	794	723	674	-49	-7
<b>Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Präsidiales</b>			<b>4'757</b>	<b>5'741</b>	<b>5'403</b>	<b>5'605</b>	<b>202</b>	<b>4</b>

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Entwicklung und wichtige Ereignisse werden in den Produktgruppen aufgezeigt.

**Investitionen**

Die Investitionsrechnung ist nicht Gegenstand des Globalkredits (Verordnung über die Haushaltführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt

**Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)**

**Information**

Bereich	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
					In Stellenprozenten
Stadtschreiber	100	100	100	100	0
Stadtschreiber-Stv.	95	100	100	100	0
Kommunikation	100	180	110	110	0
Strategie und Unternehmensentwicklung	100	100	100	100	0
Personaldienst	410	520	410	570 <sup>1</sup>	+160
Politik, Kultur	420	360	450	390 <sup>2</sup>	-60
Stadtentwicklung	80	80	80	80	0
<b>Total Ressort Politik und Präsidiales, Stab</b>	<b>1'305</b>	<b>1'440</b>	<b>1'350</b>	<b>1'450</b>	<b>+100</b>

**Anmerkungen zum Stellenplan**

<sup>1</sup> Neuorganisation Personaldienst mit Erhöhung der Ressourcen (SRB-Nr. 247 vom 10. Juli 2024).

<sup>2</sup> Zusätzliche Ressourcen Einführung eines zentralen Rechtsdienstes erfolgt vorerst nicht

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Kultur

Verantwortlicher  
Mark Eberli

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>KU-02</b>	<b>Kultur</b>	792	916	857	877	20	2
KU-02.1	Bibliothek	324	329	329	343	14	4
KU-02.2	Kultur- und Begegnungszentrum	50	60	50	75	25	51
KU-02.3	Kulturförderung	266	355	268	255	-13	-5
KU-02.4	Eigene kulturelle Tätigkeiten	152	172	210	204	-6	-3
<b>Total Leistungsgruppe Kultur</b>		792	916	857	877	20	2

**Produktgruppenverantwortlicher  
vakant**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Der Bülacher Bevölkerung ist ein aktuelles, attraktives und vielseitiges Angebot an Belletristik, Bilderbüchern, Comics, Sachbüchern und Nonbooks zu erschwinglichen Preisen zugänglich
- Die Stadt Bülach verfügt über ein Kultur- und Begegnungszentrum, welches verschiedensten Interessen aus der Bevölkerung berücksichtigt
- Transparente Förderung der Vereine, Institutionen sowie kultureller Projekte
- Bülach erwirbt und unterhält Kunst- und Kulturgegenstände mit Bezug zu Bülach und fördert deren öffentliche Zugänglichkeit
- Die Bevölkerung ist über die kulturellen Angebote und Veranstaltungen in Bülach informiert
- Die traditionellen Anlässe werden durchgeführt und die Arbeit der Kulturschaffenden wird anerkannt

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Kultur besteht aus nachfolgenden Produkten:

- KU-02.1 Bibliothek
- KU-02.2 Kultur- und Begegnungszentrum
- KU-02.3 Kulturförderung
- KU-02.4 Eigene kulturelle Tätigkeiten

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**Skulpturenweg**

Im Jahr 2024 wurde der Bülacher Skulpturenweg für die Öffentlichkeit digital erlebbar gemacht. Durch die Einführung der webbasierten App wurde das Interesse an den Skulpturen neu erweckt.

**Städtische Kulturanlässe**

Im Jahr 2024 fanden alle vier städtischen Kulturanlässe statt. Die Stadt Bülach vergab im Jahr 2024 den Kulturpreis. Anlässlich der Bundesfeier auf dem Lindenhof wurde einen Besucherrekord verzeichnet.

**Subventionen**

Subventionsanträge für Einzelveranstaltungen gingen wieder in hoher Anzahl ein. Der budgetierte Subventionsbeitrag wurde fast komplett ausgeschöpft.

**Kultur- und Begegnungszentrum**

Aufgrund der projektierten Schulanlage Guss musste der Betrieb des Kulturlokals Kantine auf Ende Juli 2024 schliessen. Mit der Liegenschaft an der Feldstrasse 86 wurde als Zwischenlösung, bis zum geplanten Kultur- und Begegnungszentrum (KUBEZ) im Sonnenhof, ein Gebäude mit Gastronomie- und Kulturvergangenheit gefunden (externe Anmietung). Nach einer Umbauphase konnte das Kulturlokal unter dem neuen Namen «Caverno» am 5. Oktober 2024 eröffnen.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
KU-02.2 Kultur und Begegnungszentrum; Sachkosten: Zusätzlicher Kredit für den Aufbau der Zwischenlösung (SR-Nr. 140/24.04.2024)		40
KU-02.3 Kulturförderung; Erlös: Höhere Beiträge der kantonalen Fachstelle Kultur	36	

Total der begründeten Abweichung	4
----------------------------------	---

KU-02.1 Bibliothek

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	324	329	329	343	14	4
Personalkosten	0			0	0	
Sachkosten	206	211	211	224	13	6
Umlagen	118	118	118	118	0	0
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Attraktivität der Bibliothek						
• Die Öffnungszeit der Bibliothek beträgt pro Woche mindestens	Vorgabe Ist	>=22Std. 34.5 Std.	>=22 Std. 34.5 Std	>=22 Std. 34.5 Std.		
• Anteil neuer Medien pro Jahr	Vorgabe Ist	>= 10 % 11 %	>=10 % 11 %	>=10.00 % 10.2 %		

\* wird im Rahmen der neuen Leistungsvereinbarung eventuell angepasst (2025)

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ausleihhäufigkeit des Medienbestandes	Ist	4.5	4.64	4.78		
Anzahl Transaktionen	Ist	108'433	115'423	118'902		
Medienbestand	Ist	20'436	21'147	21'149		
Aktive Kunden	Ist	2'047	2'150	2'222		
davon in Bülach wohnhaft	Ist	1'774	1'857	1'884		
Betriebsaufwand pro ausgeliehenem Medium	Ist	2.33	2.34	2.31		
Betriebsdefizit pro ausgeliehenem Medium	Ist	1.66	1.69	1.68		
Mietkosten der Bibliothek	Ist	Fr. 118'800	118'800	118'800		
Städtischer Beitrag gem. Leistungsvereinbarung	Ist	Fr. 200'000	205'000	208'000		
Zufriedenheitsgrad der Kundinnen und Kunden (Erhebung alle 5 Jahre)	Ist	keine Umfrage	keine Umfrage	keine Umfrage		
Ressourceneinsatz für:						
• Bibliothek	Ist	2 Std.	k.A.	2 Std.		

KU-02.2 Kultur- und Begegnungszentrum

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Der Aufwand für das Kultur- und Begegnungszentrum beträgt im Jahr maximal	Vorgabe	Fr. 100'000	Fr. 100'000	Fr. 100'000		
	Budget	Fr. 60'500	Fr. 59'000	Fr. 55'000		
	Ist	Fr. 59'000	Fr. 59'611	Fr. 74'918		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	50	60	50	75	25	51
Personalkosten				2	2	
Sachkosten	55	57	57	100	43	76
Umlagen	10	18	8	1	-7	-90
Erlös	-15	-15	-15	-28	-13	83

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Zwischenlösung KuBeZ an der Feldstrasse 68 steht hauptsächlich der Öffentlichkeit für Kultur- und Begegnungsanlässe zur Verfügung.						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl öffentliche Kultur- und/oder niederschwellige Begegnungsangebote pro Jahr</li> </ul>	Vorgabe	>=40	>=40	>=40		
	Ist	81	83	69		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Wochen pro Jahr, an welchen die Bar mindestens 4 Tage pro Woche für die Allgemeinheit offen ist</li> </ul>	Vorgabe	>=44	>=44	>=44		
	Ist	49	49	33*		

\*= das Kulturlokal war im Jahr 2024 aufgrund des Standortwechsel (Umbauphase) zwei Monate geschlossen; neue Leistungsvereinbarung.

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Betriebsbeitrag	Ist	Fr. 55'000	Fr. 55'000	Fr. 99'000		
Anzahl im Veranstaltungskalender der Stadt Bülach publizierte öffentliche Anlässe	Ist	k.A.	k.A.	k.A.		
Anzahl Kunden mit mindestens fünf Belegungstagen pro Jahr	Ist	2	2	3		
Anzahl Raumvermietungen pro Jahr	Ist	74	76	44		
Anzahl Vermietungen Spiegelsaal pro Jahr	Ist	0	0	0		
Anzahl Vermietungen Bühnensaal für private Anlässe pro Jahr	Ist	4	6	29		
Anzahl Vermietungen Bühnensaal für öffentliche Anlässe pro Jahr, wo Guss 39 nicht selber Veranstalter ist.	Ist	70	70	15		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Koordination und Administration</li> </ul>	Ist	10 Std.	6 Std.	9 Std.		

KU-02.3 Kulturförderung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Der Aufwand für die Kulturförderung pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr beträgt zwischen Fr. 15.00 bis Fr. 20.00 (Nettokosten der beiden Produkte KU-02.3 und KU-02.4 geteilt durch die Einwohnerzahl).	Vorgabe	Fr. 15 - 20	Fr. 15 - 20	Fr. 15 - 20		
	Budget	Fr. 20.47	Fr. 17.93	Fr. 20.10		
	Ist	Fr. 18.17	Fr. 18.96	Fr. 18.82		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	266	355	268	255	-13	-5
Personalkosten	43	34	15	21	6	40
Sachkosten	165	310	210	235	25	12
Umlagen	93	78	73	72	-1	-1
Erlös	-34	-66	-30	-73	-43	143

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl unterstützte Vereine	Ist	18	22	20		
Total Beiträge an Vereine	Ist	Fr. 124'300	Fr. 144'000	Fr. 162'800		
Anzahl unterstützte Anlässe	Ist	12	29	33		
Total Beiträge an Anlässe	Ist	Fr. 29'993	Fr. 59'500	Fr. 55'451		
Beitrag der Fachstelle Kultur	Ist	Fr. 34'438	Fr. 66'487	Fr. 36'909		
Anzahl publizierte kulturelle Veranstaltungen	Ist	k.A.	k.A.	k.A.		
Anzahl Institutionen mit Leistungsvereinbarung bis Fr. 5'000.00	Ist	8	11	9		
Anzahl Institutionen mit Leistungsvereinbarung über Fr. 5'000.00	Ist	10	11	11		
Ressourceneinsatz für:						
• Kulturförderung	Ist	1'100 Std.	1'000 Std.	951 Std.		

KU-02.4 Eigene kulturelle Tätigkeiten

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	152	172	210	204	-6	-3
Personalkosten	61	64	85	64	-21	-24
Sachkosten	49	80	75	111	36	48
Umlagen	41	33	50	30	-20	-40
Erlös		-5		-2	-2	

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Durchführen von kulturellen Veranstaltungen					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Es werden jährlich mindestens 4 eigene kulturelle Veranstaltungen durchgeführt</li> </ul>	Vorgabe Ist	>=4 3	>=4 4	>=4 4	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl teilnehmende Gruppen am Bächtelen	Ist abgesagt	9	8		
Anzahl teilnehmende Personen an:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>1. August-Feier (Schätzung des Veranstalters)</li> </ul>	Ist	700	1 000	1 000	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kulturpreisverleihung</li> </ul>	Ist	70	30	46	
Ressourceneinsatz für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Eigene kulturelle Veranstaltungen</li> </ul>	Ist	70 Std.	75 Std.	104 Std.	

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Politik und Stab

Verantwortlicher  
Mark Eberli

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>PS-01</b>	<b>Politik</b>	1'684	1'984	1'791	1'791	0	0
PS-01.1	Stadtparlament	343	506	396	416	20	5
PS-01.2	Stadtrat	992	1'176	1'084	1'088	4	0
PS-01.3	In- und Auslandhilfe	105	100	100	100	0	0
PS-01.4	Stadtentwicklung	244	202	211	188	-23	-11
<b>PS-02</b>	<b>Stab</b>	1'643	2'046	2'032	2'263	231	11
PS-02.1	Personal	907	1'178	1'193	1'264	71	6
PS-02.2	Kommunikation	240	233	254	311	57	22
PS-02.3	Führung	495	635	584	688	104	18
<b>Total Leistungsgruppe Politik und Stab</b>		3'327	4'031	3'823	4'054	231	6

**Produktgruppenverantwortlicher  
vakant**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Umsetzung der strategischen Zielsetzungen gemäss Legislaturprogramm des Stadtrats
- Bereitstellen der Sachmittel via laufende Rechnung und strategischen Aufgaben-, Entwicklungs- und Finanzplänen
- Sicherstellung der sach- und termingerechten sowie rechtskonformen Abwicklung von Anträgen, Vorlagen und Abstimmungen zu Händen der politischen Organe
- Oberaufsicht über alle Organe und Leistungserbringer, die Gemeindeaufgaben wahrnehmen
- Rechtlich und zeitlich einwandfreier Ablauf von Wahlen und Abstimmungen
- Termin- und sachgerechte sowie kostendeckende Umsetzung von Dienstleistungen für öffentliche Institutionen
- Unterstützung von nachhaltigen Entwicklungsprojekten im In- und Ausland durch maximal 1 % des einfachen Steuerbetrags
- Die zur Verfügung stehende Summe soll zu gleichen Teilen für die In- und Auslandhilfe eingesetzt werden
- Nachhaltig orientierte Stadtentwicklung, die gesellschaftliche, wirtschaftliche, kulturelle und ökologische Aspekte berücksichtigt.

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Politik besteht aus den folgenden Produkten:

- PS-01.1 Stadtparlament
- PS-01.2 Stadtrat
- PS-01.3 In- und Auslandhilfe
- PS-01.4 Stadtentwicklung

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Beanstandungen anlässlich der bezirksrätlichen Visitation (alle 2 Jahre)	Vorgabe	0	keine Visitation	0		
	Ist	0	keine Visitation	0		

## Entwicklung und wichtige Ereignisse

### Stadtparlament

Nach einer viermonatigen Testphase hat das Stadtparlament am 4. November 2024 beschlossen, das elektronische Abstimmungssystem «Votebox» für die Sitzungen des Stadtparlaments Bülach anzuschaffen. Im Jahr 2024 wurden in vereinfachter Sprache und auch in einem verständlicheren Erscheinungsbild drei Beleuchtende Berichte erstellt. Dies generierte höhere Drucksachen-Kosten als budgetiert. Die Einladungen und Beschlüsse des Stadtparlaments Bülach werden sowohl in der Lokalzeitung «Zürcher Unterländer» als auch im Amtsblatt (E-Publikationen) veröffentlicht. Diese Publikationen waren zum Teil mit sehr vielen Traktanden versehen und der zusätzlichen Parlamentssitzung (Budget) vom 10. Dezember 2024, was auch höhere Publikationskosten verursachte.

Im Jahr 2024 feierte das Stadtparlament Bülach ihr 50jähriges Jubiläum. Anlässlich dieser Feier wurde eine Linde im Stadtpark Lindenhof gepflanzt, anschliessend wurde der Stadtrat, die Behörden-Mitglieder sowie die Bevölkerung zu Marroni und Glühwein/Glühmost eingeladen. Diese Kosten wurden nicht budgetiert. Hingegen fand im Jahr 2024 kein Parlamentsausflug statt.

### Stadtrat; Wahlen und Abstimmungen

Insgesamt fanden vier Urnengänge statt. An zwei Sonntagen wurde über kommunale Vorlagen abgestimmt.

Am 3. März kamen zwei kommunale Vorlagen an die Urne: Die Volksinitiative «Begegnungszone Bülacher Altstadt» wurde klar abgelehnt. Die zweite kommunale Vorlage zu Sport und Erholung – Erhöhung des Rahmenkredits zum Erwerb von Kompensationsrechten mit hoher Mehrheit gutgeheissen.

Über eine weitere kommunale Vorlage wurde am 9. Juni abgestimmt. Die Erweiterung Schulanlage Hohfuri – Ersatzneubau Schülergartenweg wurde bei einer Stimmbeteiligung von 40 Prozent deutlich angenommen.

Eine neue kantonale Wahl- und Abstimmungs-Applikation «VOTING» wurde im Herbst in einem Testbetrieb eingesetzt. Ab Mai 2025 soll diese Applikation die bisher eingesetzte Lösung «WABSTI» definitiv ablösen.

Aufgrund einiger Abgänge und im Hinblick auf die grossen Wahlen 2026, wurden zusätzliche Wahlbüromitglieder zur Ergänzung des Teams für den Rest der Amtsdauer von 2022 – 2026 benötigt. Für das Wahlbüro-Team wurden sodann Mitte Jahr 15 neue Mitglieder in globo gewählt. Das Wahlbüro zählt somit aktuell 72 Wahlhelfer.

### Stadtentwicklung

In Bülach wurde die Quartierentwicklung weiter vorangetrieben. Um den öffentlichen Glasi-Platz in Bülach Nord zu beleben, wurden Veranstaltungen der Bewohnerschaft unterstützt. Zudem entstand mit dem Verein «BüNo» der erste Quartierverein in Bülach. Auch 2024 fand das beliebte Strassenfestival statt und förderte Begegnung und Geselligkeit in den Bülacher Quartieren.

Ein besonderer Fokus lag auf der Steigerung der Aufenthaltsqualität im Stadtzentrum. Die Altstadt wurde mit einem Foodtruck-Angebot bereichert und während der warmen Monate durch mobile Sitzgelegenheiten und Pflanzen aufgewertet. Bei partizipativen Rundgängen im Zentrum sowie in den Quartieren Hinterbirch und Allmend-Gringglen wurde gemeinsam mit Fussverkehr Schweiz und interessierten Personen ermittelt, an welchen Standorten neue Sitzbänke platziert werden könnten.

Die Terresta Immobilien- und Verwaltungs AG unterzog die Arealentwicklung Sonnenhof, einschliesslich des geplanten Kultur- und Begegnungszentrums, einer Standortbestimmung. Gleichzeitig wurde das Richtprojekt weiterentwickelt, um das Legislaturziel voranzutreiben: die Ausgestaltung und Finanzierung des Kultur- und Begegnungszentrums zu klären.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
PS-01.1 Stadtparlament; Sachkosten: Nicht budgetierte Kosten für juristische Beratung zur Unterstützung der GPK-Prüfungstätigkeiten, welche bereits im Jahr 2023 entstanden sind. Die Verwaltungsrevisionen AG, Dielsdorf, führte insgesamt fünf Revisionen (unter anderem auch Spezialrevisionen) durch. Die Beleuchtenden Berichte generierten aufgrund der gestiegenen Anforderungen höhere Kosten als budgetiert.		37
PS-01.2 Stadtrat; Sachkosten: Mehrkosten für Springereinsätze und juristische Beratungen.		40
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>77</b>

PS-01.1 Stadtparlament

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anteil der Abschiede, die innert 3 Monaten seit Bürozuweisung des Geschäfts dem Stadtparlament vorliegen	Vorgabe	>= 80 %	>=80 %	>=80 %		
	Ist	48 %	64 %	22 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	343	506	396	416	20	5
Personalkosten	303	344	334	335	1	0
Sachkosten	71	157	67	108	41	5
Umlagen	-7	34	16	-5	-20	-129
Erlös	-24	-30	-21	-23	-2	12

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Fristgerechter Versand						
• Versand der Sitzungseinladungen und die Aktenaufgabe erfolgen fristgerecht und korrekt	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %	100 %		
• Versand der Stadtparlamentsprotokolle innerhalb von 4 Wochen nach den Sitzungen	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %	100 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Sachgeschäfte mit Durchlaufzeiten von:						
• weniger als 2 Monaten	Ist	2	0	0		
• weniger als 3 Monaten	Ist	3	5	3		
• weniger als 4 Monaten	Ist	3	5	1		
• mehr als 4 Monaten	Ist	9	3	15		
Ressourceneinsatz für:						
• Stadtparlament	Ist	1'845 Std.	2'129 Std.	1'925 Std.		

PS-01.2 Stadtrat

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Öffnungszeiten der Stadtverwaltung	Vorgabe	35.5 Std.	35.5 Std.	35.5 Std.		
Bütlach beträgt pro Woche	Ist	35.5 Std.	35.5 Std.	35.5 Std.		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	992	1'176	1'084	1'088	4	0
Personalkosten	862	965	976	955	-21	-2
Sachkosten	178	204	119	165	46	39
Umlagen	38	107	61	49	-13	-21
Erlös	-85	-100	-73	-81	-8	11

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Durchlaufzeiten						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Versand der Sitzungseinladungen und die Aktenaufgabe erfolgen fristgerecht und korrekt</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %			
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil innerhalb 5 Arbeitstage versandter Stadtratsprotokoll</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %			
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil fristgerecht zugestellter Abstimmungs- und Wahlunterlagen</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %	100 %		
Qualität von Wahlen und Abstimmungen						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl vom Bezirksrat gestützte Stimmrechtskurse</li> </ul>	Vorgabe	0	0	0		
	Ist	0	0	0		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Stimmberechtigte	Ist	12'877	13'505	13'589		
Durchschnittliche Stimmbeteiligung	Ist	35 %	29.67	43.00%		
Anteil e-voting	Ist	nicht verfügbar	nicht verfügbar	nicht verfügbar		
Anteil briefliche Stimmabgaben	Ist	92 %	92.32 %	92.51%		
Anteil persönliche (Urne/vorzeitig) Stimmabgaben	Ist	7.9 %	7.78 %	7.49%		
Anzahl Urnengänge	Ist	5	5	4		
Anzahl Wahl- und Abstimmungsvorlagen	Ist	23	17	20		
Anzahl eingereichte Stimmrechtsreklamen	Ist	0	0	0		
Anzahl Sitzungen pro Jahr:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Gemeindepräsidentenkonferenz (GPK) Bezirk Bülach</li> </ul>	Ist	2	2	2		
<ul style="list-style-type: none"> <li>IG-Nord</li> </ul>	Ist	0	0	0		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stadtrat</li> </ul>	Ist	1'509 Std.	1'224 Std.	2'828 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>IG-Nord und GPK</li> </ul>	Ist	11 Std.	23 Std.	15 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wahlen und Abstimmungen</li> </ul>	Ist	1'773 Std.	2'781 Std.	1'334 Std.		

PS-01.3 In- und Auslandhilfe

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Eingesetzte Mittel in Bezug auf den einfachen Steuerbetrag	Vorgabe	<= 0.50 %	<= 0.50 %	<= 0.50 %		
	Budget	0.15 %	0.15 %	0.15 %		
	Ist	0.22 %	0.20 %	0.20 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	105	100	100	100	0	0
Personalkosten	0	0				
Sachkosten	105	100	100	100	0	0
Umlagen	0	0				
Erlös		0				

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ausgeschöpfter Betrag im Verhältnis zum bewilligten Betrag	Budget	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %	100 %		
Die zur Verfügung stehenden Mittel sind zu gleichen Teilen für die In- und Auslandhilfe zu verwenden.						
• Anteil der eingesetzten Mittel für die Inlandhilfe	Budget	50 %	50 %	50 %		
	Ist	33 %	50 %	50 %		
• Anteil der eingesetzten Mittel für die Auslandhilfe	Budget	50 %	50 %	50 %		
	Ist	67 %	50 %	50 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Aufgewandeter Betrag für Inlandhilfe	Ist	Fr. 35'000	Fr. 50'000	Fr. 47'000		
Aufgewandeter Betrag für Auslandhilfe	Ist	Fr. 70'000	Fr. 50'000	Fr. 50'000		
Anzahl unterstützte Projekte und Organisationen im Inland	Ist	10	9	9		
Anzahl unterstützte Projekte und Organisationen im Ausland	Ist	4	7	8		
Anteil der eingesetzten Mittel, welcher ZEWO-zertifizierten Organisationen zugekommen ist.	Ist	Fr. 105'000	Fr. 100'000	Fr. 97'000		
Ressourceneinsatz für:						
• Inlandhilfe	Ist	3 Std.	2 Std.	2. Std.		
• Auslandhilfe	Ist	3 Std.	2 Std.	3 Std.		

PS-01.4 Stadtentwicklung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	244	202	211	188	-23	-11
Personalkosten	188	192	185	189	5	2
Sachkosten	116	68	81	65	-16	-20
Umlagen	-35	-40	-44	-50	-5	12
Erlös	-25	-18	-11	-17	-6	61

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024			
Teilnahme am Cercle Indicateur (bundesweite Messung der nachhaltigen Entwicklung, alle 4 Jahre)	Vorgabe Ist	Nächste Messung 2025	Nächste Messung 2025	Nächste Messung 2025		
Anzahl partizipative Veranstaltungen pro Jahr	Vorgabe Ist	2 2	2 2	2 3		

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024			
Anzahl durchgeführte partizipative Veranstaltungen	Ist	2	2	1		
Ressourceneinsatz für:						
• Stadtentwicklung	Ist	1'404 Std.	1'450 Std.	1'415 Std.		

**Produktgruppenverantwortlicher  
vakant**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Effiziente und effektive Führung der Stadtverwaltung
- Kundenorientierte, termingerechte Kommunikation nach innen und aussen
- Zufriedenes, leistungsfähiges und gut ausgebildetes Personal

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Stab besteht aus folgenden Produkten:

- PS-02.1 Personal
- PS-02.2 Kommunikation
- PS-02.3 Führung

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**Personal**

Der Stadtrat hat die neue Personalstrategie für die Jahre 2024 – 2027 formuliert. Es gelten die folgenden Schwerpunkte für das Handeln des Personaldienstes sowie aller Kaderstufen:

1. Attraktivität als Arbeitgeberin gewährleisten
2. Kultur leben und erleben
3. Führung stärken
4. In Aus- und Weiterbildung investieren
5. Digitale Transformation gestalten

Im Rahmen des vierten Schwerpunkts der Personalstrategie wurde mit Start im Sommer 2024 die Anzahl der neuen KV-Lernenden von drei auf vier erhöht, womit die Anzahl von neun auf insgesamt zehn gesteigert werden konnte. Zusätzlich bietet die Stadtverwaltung weitere zwölf Lehrstellen zum Fachmann/-frau Betreuung, zum Forstwart sowie zum Fachmann/-frau Betriebsunterhalt an.

Neben den Lehrstellen bietet die Stadtverwaltung auch Ausbildungsplätze im Bereich der höheren Berufsbildung an. Die höhere Berufsbildung umfasst Ausbildungen an Fachhochschulen, Universitäten oder vergleichbaren Ausbildungsstätten. Aktuell gibt es in den Bereichen der Sozialen Arbeit, der Schulpsychologie sowie im Forst solche Ausbildungsstellen. Als Umsetzung der Personalstrategie wurde für diese Ausbildungen ein Rahmenkonzept geschaffen. Für den Bereich der Grundbildung wird das Rahmenkonzept auf das erste Quartal im 2025 erarbeitet.

**Kommunikation**

Neues Format für quartalweise interne Information (Büli-Inside): Das Büli-Inside ist seit Oktober 2024 auf dem Intranet verfügbar. Dort werden fortlaufend Inhalte publiziert. Die Mitarbeitenden werden quartalweise auf neue Inhalte hingewiesen. 2024 erschien noch eine Ausgabe des Büli-Inside in bisheriger Form. Die KV-Lernenden gestalten das Büli-Inside. Eine Mitarbeiterin des Personaldienstes unterstützt sie dabei. Der Stadtschreiber wendet sich im Rahmen des Büli-Inside jeweils mit einem Vorwort an die Mitarbeitenden.

Neue Website: Im September ging die neue Website der Stadt Bülach online. Sie ist unter [www.buelach.ch](http://www.buelach.ch) erreichbar. Die neue Website bietet ein zeitgemässes Design, eine barrierefreie Gestaltung und Informationen in Einfacher Sprache. Wie bereits die frühere Website gibt es auf [buelach.ch](http://buelach.ch) zahlreiche E-Services. Gleichzeitig ist die neue Website Grundlage für künftige zusätzliche E-Services für die Einwohnenden. Dazu zählen auch eine Zahlungs-/Shop-Funktion. Die Migration des Inhalts war primär Aufgabe der Fachstelle Kommunikation, was sich auf den Ressourceneinsatz der Kommunikation auswirkte.

**Führung**

Der im Jahr 2023 begonnen Prozess zur Ableitung von Werten wurde im Jahr 2024 fortgesetzt und abgeschlossen. Die gemeinsam mit den Mitarbeitenden der Stadtverwaltung erarbeiteten 12 Werte wurden zu 3 Credos der Zusammenarbeit zusammengefasst und von der Geschäftsleitung als neue Wertebasis beschlossen und kommuniziert.

- Wir sind als Team unterwegs.
- Wir ermöglichen Entwicklung.
- Wir tragen gemeinsam Verantwortung.

Diese Credos wurden zudem als Postkartenset an alle Mitarbeitenden verteilt und werden nun als Instrument in Bewerbungs- sowie den jährlichen Mitarbeitendengesprächen genutzt.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
PS-02.1 Personal; Personalkosten: Mehraufwand bei der Weiterbildung Personal (+31k) sowie bei der Publikation von offenen Stellen (+39k)		70
PS-02.1 Personal; Sachkosten: Beteiligung Stadt an den Halbtax-Abo sind als Sachkosten ausgewiesen.		43
PS-02.1 Personal; Umlagen: Interne Verrechnungen von Personalanlässen (Stadthalle, Waldhütte)	25	
PS-02.2 Kommunikation; Personalkosten: zusätzliche befristete Unterstützung im Zusammenhang mit der Einführung der neuen Website		60
PS-02.2 Kommunikation; Erlös: Weiterverrechnung der personellen Unterstützung bei der neuen Webseite.	39	
PS-02.3 Führung; Sachkosten: Kosten für die Überprüfung der Effizienz und Wirksamkeit der Stadtverwaltung, Kreditbewilligung z.L. der stadträtlichen Kreditkompetenz (SRB 141/24.04.2024)		100
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>209</b>

PS-02.1 Personal

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Quote der Mitarbeitenden, welche ihre Zufriedenheit mit gut bis sehr gut bewerten (Erhebung alle 3 Jahre)	Vorgabe	keine Umfrage	MA-Umfrage	Keine Umfrage		
	Ist		85 %	Keine Umfrage		
Anteil der Lehrlings-Ausbildungsplätze im Verhältnis zum Stellenplan	Vorgabe	8 %	8 %	8 %		
	Ist	5.7 %	6.8 %	7.5%		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	907	1'178	1'193	1'264	71	6
Personalkosten	987	1'295	1'319	1'391	72	5
Sachkosten	29	61	29	76	47	161
Umlagen	-61	-111	-96	-132	-36	37
Erlös	-49	-67	-59	-72	-13	22

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Qualität der Personalprozesse						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Die Nettofluktuationsrate bewegt sich innerhalb des 5-Jahres-Durchschnitts</li> </ul>	Vorgabe	9 %	9 %	9 %		
	Ist	8.3 %	10.75 %	10.92 %		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl gutgeheissene personalrechtliche Rekurse</li> </ul>	Vorgabe	0	0	0		
	Ist	0	0	0		
Leistungsfähiges und gut ausgebildetes Personal						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil der Lernenden, welcher die Lehrabschlussprüfung besteht</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %	87.5 %		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kosten für die Fort- und Weiterbildung in Prozenten der Gesamtlohnsumme</li> </ul>	Vorgabe	1.5 %	1.5 %	1.5 %		
	Ist	1.3 %	1.2 %	1.5 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anteil Personalaufwand am Gesamtaufwand	Ist	26 %	25 %	26 %		
Stellenplan politisches Gut	Ist	276.95	293.65	308.70		
Bruttofluktuationsrate	Ist	13.9 %	18.3 %	18.2 %		
Absenzquote	Ist	6.5 %	5.5 %	6 %		
Frauenquote	Ist	65 %	63 %	63 %		
Frauenquote in Kaderpositionen	Ist	42 %	44 %	42 %		
Anteil der Teilzeitstellen	Ist	62 %	61 %	63 %		
Anzahl Ausbildungstage pro 100%-Stelle	Ist	3.2	3.65	3.54		
Anzahl eingereichte personalrechtliche Rekurse	Ist	0	0	0		
Anzahl Ausbildungsplätze für Berufslehren	Ist	19	20	22		
Anzahl Praktikumsplätze	Ist	13	8	8		
Anzahl vorzeitig beendeter Lehrverhältnisse	Ist	0	1	0		
Anzahl Lernende pro Berufsgattung						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Fachfrau/-mann Betreuung (Kinderbetreuung) EFZ</li> </ul>	Ist	4	3	3		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Fachfrau/-mann Betriebsunterhalt EFZ</li> </ul>	Ist	4	5	6		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Forstwart/in EFZ</li> </ul>	Ist	2	3	3		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kauffrau/Kaufmann EFZ</li> </ul>	Ist	9	9	10		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Personalmanagement</li> </ul>	Ist	7'014 Std.*	7'179 Std.*	7619 Std.*		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ausbildungsverantwortliche/r KV-Lernende</li> </ul>	Ist	672 Std.	639 Std.	731 Std.		

\* 1'012 Stunden wurden in der Lohnbuchhaltung/Sozialversicherungen zusätzlich gegen Verrechnung für externe Mandanten geleistet.

PS-02.2 Kommunikation

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	240	233	254	311	57	22
Personalkosten	170	199	193	281	88	46
Sachkosten	28	62	64	70	6	9
Umlagen	54	-6	10	17	6	58
Erlös	-12	-23	-13	-56	-43	341

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Transparente und rechtzeitige Kommunikation					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stadtrats-Info an Mitarbeitende, Medien und Öffentlichkeit innert 2 Werktagen</li> </ul>	Vorgabe Ist	95 % 95 %	95 % 95 %	95 % 95 %	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Quartalsweise Info der Mitarbeitenden (Büli-Inside)</li> </ul>	Vorgabe Ist	4 4	4 4	4 *	

\*vgl. Entwicklung und wichtige Ereignisse: Büli-Inside ab Oktober 2024 im Intranet der Stadt Bülach mit fortlaufenden Infos

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Medienmitteilungen	Ist	98	84	95	
Anzahl Medienkonferenzen	Ist	9	10	13	
Anzahl Medienberichterstattungen	Ist	406	298	358	
Anzahl Besucher städtische Homepage	Ist	483'062	463'472	*	
Verfügbarkeit der städtischen Homepage	Ist	99.90 %	99.90 %	99.90 %	
Ressourceneinsatz für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kommunikation</li> </ul>	Ist	3'255 Std.	2'272 Std.	4'542 Std.	

\*Aufgrund Wechsel Website-Anbieter per 18.9.24 kann Anzahl Besucher städtische Website nicht exakt ermittelt werden. Vom 18.9.24 - 31.12.24 waren es 129.568 Besuchende.

PS-02.3 Führung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	495	635	584	688	104	18
Personalkosten	342	378	382	370	-11	-3
Sachkosten	32	83	57	163	105	184

Umlagen	146	209	174	192	17	10
Erlös	-24	-35	-29	-37	-8	27

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Hohe Erreichbarkeit						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Persönliche und telefonische Erreichbarkeit während den Bürozeiten</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %		100 %		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Stellvertretungs-Regelung für alle leitenden Funktionen</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %		100 %		
Regelmässige Mitarbeiterbeurteilung						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Jedes Jahr finden pro Mitarbeiter zwei Mitarbeitergespräche statt</li> </ul>	Vorgabe	100 %	100 %	100 %		
	Ist	98 %	98 %	98 %		

\*seit 2023 findet nur noch ein formalisiertes Mitarbeitergespräch statt. Das Halbjahresgespräch wird im Rahmen der regulären bilateralen Gespräche zwischen Vorgesetzten und Mitarbeitenden geführt.

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl gesamtstädtischer Projekte	Ist	2	2	2		
Honorierung von ausserordentlichen Leistungen in Form von Prämien	Ist	Fr. 25'000	Fr. 50'000	Fr. 50'000		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Führung und Projekte</li> </ul>	Ist	4'004 Std.	4'476 Std.	4'295 Std.		

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Wirtschaft und Arbeit

Verantwortlicher  
Mark Eberli

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>WA-01</b>	<b>Standortförderung</b>	639	794	723	674	-49	-7
WA-01.1	Standortförderung Bülach	610	763	692	642	-50	-7
WA-01.2	Standortförderung Zürcher Unterland	29	31	31	32	1	4
<b>Total Leistungsgruppe Wirtschaft und Arbeit</b>		639	794	723	674	-49	-7

**Produktgruppenverantwortlicher  
vakant**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Aufbau eines zweckmässigen Stadtmarketings
- Bekanntheitsgrad der Stadt Bülach erhöhen
- Aktive Beratung von an Bülach interessierten Unternehmen
- Kontinuierliche Pflege von Kontakten zu bestehenden Unternehmen in Bülach
- IKT-Cluster stärken (12.12.2022 Stadtparlament)
- Areal Bülach Süd wertschöpfend entwickeln (12.12.2022 Stadtparlament)

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Standortförderung besteht aus folgenden Produkten:

- WA-01.1 Standortförderung Bülach
- WA-01.2 Standortförderung Zürcher Unterland

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**Rahmenkredit 2023-2026**

**Zentrums-Management**

Mit dem Zentrums-Management soll das Stadtzentrum von Bülach nachhaltig entwickelt werden. Eine Arbeitsgruppe, bestehend aus Vertretern der Stadt Bülach und des Vereins bülachSTADT, hat ein Konzept mit Handlungsachsen und strategischen Stossrichtungen für die kommenden Jahre erarbeitet. Basierend auf diesem Konzept wurde dem Stadtparlament beantragt, einen Beitrag von 360 000 Franken für einen dreijährigen Aufbau des Zentrum-Managements zu sprechen. Das Stadtparlament hat den Antrag zur Überarbeitung zurückgewiesen.

**Digital Health Center**

Das Digital Health Center Bülach (dhc) zieht in moderne Räumlichkeiten an der Trafostrasse 1 im Glasi-Quartier um. Im Jahr 2024 konnte die Mitgliederanzahl ausserdem um mehr als 30 % gesteigert werden und damit festigt das dhc seine Rolle als wichtiger Bestandteil der regionalen Wirtschaft und als Impulsgeber für die Digitalisierung im Gesundheitswesen. Gleichzeitig trägt es nachhaltig zur Attraktivität des Wirtschaftsstandorts Bülach bei.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
WA-01.1 Standortförderung Bülach; Umlagen: Nicht alle budgetierten Anlässe wurden durchgeführt. Interne Leistungen werden aufgrund der Vereinfachung der Verrechnungsmethodik teilweise nicht mehr verrechnet.	53	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-53</b>

WA-01.1 Standortförderung Bülach

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Fünf Jahre nach dem Start der Wirtschaftsstrategie						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mindestens 10 % mehr Arbeitsplätze in Bülach (Stand per 31.12.2017: 10'722 Beschäftigte)</li> </ul>	Vorgabe	11'794	gestrichen Stadtparlament 12.12.2022	gestrichen Stadtparlament		
	Ist	11'498				
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mindestens 10 % mehr Arbeitsplätze in Bülach (Stand per 31.12.2017: 8'156 Vollzeit-Äquivalent)</li> </ul>	Vorgabe	8'972	gestrichen Stadtparlament 12.12.2022	gestrichen Stadtparlament		
	Ist	8'709				
<ul style="list-style-type: none"> <li>Mindestens 10 % mehr Steuereinnahmen durch juristische Personen (Basis 31.12.2017: Fr. 4.4 Mio.)</li> </ul>	Vorgabe	Fr. 4.8 Mio.	gestrichen Stadtparlament 12.12.2022	gestrichen Stadtparlament		
	Ist	Fr. 6.4 Mio.				
<ul style="list-style-type: none"> <li>Die Steuereinnahmen von juristischen Personen sind Dreijahresdurchschnitt um 10% gestiegen (Basis Mittelwert 2020, 2021, 2022 und Zielwert der Jahre 2023, 2024, 2025 und 2026)</li> </ul>	Vorgabe		Fr. 5.5 Mio.	Fr. 7.2 Mio.		
	Ist		Fr. 4.6 Mio.	Fr. 6.0 Mio.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Arbeitsplätze sind bis 2026 um 10% gestiegen (Basis 21.12.2022)</li> </ul>	Vorgabe		9'074	9'074		
	Ist		8'319	8'626		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	610	763	692	642	-50	-7
Personalkosten	54	52	45	43	-1	-3
Sachkosten	451	601	544	548	4	1
Umlagen	105	110	103	50	-53	-51
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Bekanntheitsgrad von Bülach erhöhen						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil der Berichterstattung in den Leitmedien, welche für Bülach neutral oder positiv ausfallen</li> </ul>	Vorgabe	>= 80 %	>= 80 %	>=80%		
	Ist	85 %	85 %	85%		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Publikationen im Jahr</li> </ul>	Vorgabe	>= 2	>= 2	>=2		
	Ist	2	3	2		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Medienanlässe und -berichte im Jahr</li> </ul>	Vorgabe	>= 60	>= 60	>=60		
	Ist	107	94	108		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil Veranstaltungs-Teilnehmer im Verhältnis zu den eingeladenen Personen</li> </ul>						
<ul style="list-style-type: none"> <li>o Neuzuzügeranlass</li> </ul>	Vorgabe	>=10 %	>= 10 %	>=10%		
	Ist	12 %	10 %	8%		
<ul style="list-style-type: none"> <li>o Jungbürgerfeier</li> </ul>	Vorgabe	>=15 %	>= 15 %	>=15%		
	Ist	48 %	11 %	16%		
<ul style="list-style-type: none"> <li>o Seniorenanlass</li> </ul>	Vorgabe	>=50 %	>= 50 %	>=50%		
	Ist	37 %	37 %	49%		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Teilnahme an der Büli Mäss mit einem themenspezifischen Stand (alle 4 Jahre)</li> </ul>	Vorgabe	Nein (2023)	Ja	Nein		
	Ist					

\* Infolge der Covid-19 Pandemie abgesagt.

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Kontaktaufnahme zur Wirtschaftsförderung	Ist	72	69 *	79		
Anzahl Gespräche pro Jahr mit:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>standortsuchenden Unternehmen</li> </ul>	Ist	23	27	27		
<ul style="list-style-type: none"> <li>in Bülach ansässigen Unternehmen</li> </ul>	Ist	8	6	7		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Immobilien- und Entwicklungspartnern</li> </ul>	Ist	20	19	24		
<ul style="list-style-type: none"> <li>lokalen und regionalen Partnerorganisationen</li> </ul>	Ist	20	17	21		
Anzahl Veranstaltungs-Teilnehmer:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Neuzuzügeranlass</li> </ul>	Ist	171	225	114		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Jungbürgerfeier</li> </ul>	Ist	37	24	35		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Seniorenanlass</li> </ul>	Ist	321	361	351		
Anzahl Unternehmen mit Geschäftsaufnahme in Bülach	Ist	152	153	296		
Anzahl Unternehmen mit Geschäftsaufgabe in Bülach	Ist	91	105	108		
Anzahl Unternehmen (Betriebsstätten)	Ist	1513	1'563	1'493		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Standortförderung Bülach</li> </ul>	Ist	1'334 Std.	1'340 Std.	1'004 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Wirtschaftsförderung Bülach (Mandat)</li> </ul>	Ist	1'155 Std.	1'412 Std.	1'279 Std.		

\*Die Kontaktaufnahmen geben eine Übersicht über den Austausch der Wirtschaftsförderung mit einzelnen Akteuren. In der Liste sind nur projektspezifische Gespräche aufgeführt aber keine regelmässigen Telefonate (zB. mit Immobilienpartnern).

Wird für Entwicklungsprojekte der Wirtschaftsförderung wie bspw. das digital health center bülach (dhc) über einen längeren Zeitabschnitt mit Entwicklungspartnern zusammengearbeitet, werden jeweils nur die Meilenstein-Gespräche aufgeführt.

**WA-01.2 Standortförderung Zürcher Unterland**

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2017	RE 2018	BU 2019	BU 2020	
Keine Steuerungsgrössen					

**Produkteergebnis (in Tausend Fr.)**

**Information**

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	29	31	31	32	1	4
Personalkosten				0	0	
Sachkosten	29	31	31	31	0	1
Umlagen				1	1	
Erlös						

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Die Ziele sind in den Statuten des Vereins "Standortförderung Züri Unterland" festgelegt. Die Steuerung wird durch die Mitgliedschaft im Verein wahrgenommen.					

**Information**

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner Ist	Fr. 1.30	Fr. 1.30	Fr. 1.30		
Ressourceneinsatz für:					
• Vereinstätigkeit Standortförderung Züri Unterland Ist	0 Std.	0 Std.	0 Std.		

## Ressort Soziales und Gesundheit

### Aufgabenschwerpunkte

#### Alter

Ziel dieser Aufgabe ist die Sicherstellung einer optimalen, ganzheitlichen, kundenorientierten Wohnform, Pflege und Betreuung für betagte Menschen von Bülach. Ein wichtiger Grundsatz dabei ist, dass alle Bewohnerinnen und Bewohner bis zum Tod in der einmal gewählten Wohnform verbleiben können. Um dies zu ermöglichen ist u.a. die Anlaufstelle 60plus zentral sowie die regionale Zusammenarbeit. Die Koordinationsstelle Alter setzt die Massnahmen aus dem Alterskonzept 2022 – 2028 um.

#### Gesundheit

Sicherstellung einer langfristigen und bedarfsgerechten Pflegeversorgung im ambulanten und stationären Bereich und deren Finanzierung (Pflegefinanzierung). Ebenso fällt die Finanzierung der medizinischen Grundversorgung (z.B. Ambulanzdienst, Ärztelefon, Hebammen) sowie die Gesundheitsförderung und Suchtprävention darunter.

#### Familie

Unterstützung bei der Finanzierung der ausserfamiliären Kinderbetreuung im Vorschul- und Schulalter, um die Vereinbarkeit von Beruf und Familie zu unterstützen. Förderung von betreuten Aktivitäten mit Jugendlichen (Führung eines städtischen Jugendtreffs, Jugendprojekte). Das Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) regelt sämtliche ergänzenden Hilfen zur Erziehung (Heimpflege, Familienpflege, Dienstleistungsangebote in der Familienpflege und sozialpädagogischer Familienhilfe). Im Rahmen des KJG leistet die Stadt Bülach gesetzliche Beiträge. Die Koordinationsstelle Frühe Förderung setzt das Konzept Frühe Förderung um.

#### Reissverschluss

Erhöhung der Vermittelbarkeit (durch Bildung, Beschäftigung, Qualifizierung), verstärkte Integration in den Arbeitsmarkt und Beschäftigung durch Arbeitsprogramme für vermittelbare und nicht vermittelbare (soziale Integration) Sozialhilfebeziehende. Das Handeln orientiert sich am Grundsatz der Hilfe zur Selbsthilfe. Ebenfalls bietet der Reissverschluss Abklärungs- und Programmangebote im Rahmen der Integrationsagenda des Kantons Zürich an.

#### Flüchtlings- und Asylkoordination

Grundversorgung und fachlich qualifizierte Betreuung von Flüchtlingen, vorläufig Aufgenommenen und Asylsuchenden. Hierzu wird die dafür notwendige Infrastruktur betrieben. Ebenfalls ist der Bereich für die Umsetzung der Integrationsagenda verantwortlich (fallführende Stelle).

#### Soziale Dienste

In der Sozialberatung werden Personen gemäss Sozialhilfegesetzgebung wirtschaftlich und persönlich unterstützt. Zudem werden weitere gesetzliche finanzielle Beiträge entrichtet (z.B. Alimentenbevorschussung). Der Bereich Berufsbeistandschaften führt Massnahmen für Erwachsene der Stadt Bülach und 15 weiteren Gemeinden im Bezirk Bülach im Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) aus. Zudem werden Entschädigungen an Beistände geleistet. Weiter werden private Horte und Kinderkrippen sowie Tagesfamilien beaufsichtigt. Ebenfalls wird der Integrationsauftrag von Bund und Kanton (KIP Integrationsförderkredit) umgesetzt. Die Umsetzung der UNO-Behindertenrechtskonvention (UNO-BRK) zur Gleichstellung von Menschen mit Behinderungen wird sichergestellt.

#### Sozialversicherungen

Die Hauptaufgaben sind die Prüfung und Ausrichtung von Zusatzleistungen zur AHV/IV. Ebenso führt der Bereich die AHV-Zweigstelle, welche Anlauf- und Auskunftsstelle in allen Belangen zur AHV/IV ist. Die Dienstleistungen werden für sechs weitere Gemeinden erbracht. Auch die Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose (ÜL) werden durch den Bereich Sozialversicherungen ausgerichtet.

#### Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Die KESB ist die Fachbehörde für Kindes- und Erwachsenenschutzmassnahmen und auch für nicht massnahmegebundene Geschäfte im Erwachsenenschutz zuständig. Die KESB Bülach Nord ist für die Stadt Bülach und 15 weitere Gemeinden zuständig.

### Legislaturziele

- Bülach verfügt über eine wirkungsvolle Jugendarbeit.
- Die Bedürfnisse der Bülacher Familien sind erkannt und städtische Angebote darauf ausgerichtet.

Ressort  
Soziales und Gesundheit

In Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
							in TFr.	in %
Alter	AL-01	Alter	158	176	354	329	-25	-7
Total Leistungsgruppe Alter			158	176	354	329	-25	-7
Gesundheit	GE-01	Gesundheit	9'479	10'682	10'310	10'698	388	4
Total Leistungsgruppe Gesundheit			9'479	10'682	10'310	10'698	388	4
Soziales	SO-01	Familie	4'064	4'675	5'263	5'778	515	10
	SO-02	Reissverschluss	1'004	1'004	1'343	771	-572	-43
	SO-03	Flüchtlings- und Asylkoordination	-152	-272	-341	-59	282	-83
	SO-04	Soziale Dienste	5'122	5'064	5'552	5'277	-275	-5
	SO-05	Sozialversicherungen	4'330	4'596	4'396	4'898	502	11
	SO-07	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	353	318	320	452	133	42
Total Leistungsgruppe Soziales			14'721	15'386	16'533	17'117	584	4
<b>Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Soziales und Gesundheit</b>			<b>24'359</b>	<b>26'244</b>	<b>27'197</b>	<b>28'143</b>	<b>946</b>	<b>3</b>

## Ressort Soziales und Gesundheit

### Entwicklung und wichtige Ereignisse

#### Legislaturziele

Die beiden Legislaturziele des Ressorts sind planungsgemäss fortgeschritten und werden bis Ende der Legislatur erreicht sein. Besonders zu erwähnen ist, dass nach intensiven Arbeiten im 2024 nun im Jahr 2025 mit der Umsetzung in der Jugendarbeit begonnen werden kann. Erste hierfür benötigte Ressourcen wurden 2024 von Stadtrat und Parlament im Rahmen des Budgets 2025 bewilligt. Das Konzept ist einzusehen unter: [Konzept Jugendarbeit Stadt Buelach.pdf](#). Ebenfalls zu erwähnen ist bezüglich Legislaturziel «Familie» die Umfrage, die im Sommer 2024 durchgeführt wurde und deren Ergebnisse nun als Chart Report vom Stadtrat zur Kenntnis genommen worden sind. Der Chart Report ist einzusehen unter: [Elternbefragung zur Situation der Bülacher Familien](#).

#### Steigende Asylquote

Der Kanton hat per 1. Juni 2024 die Asylquote zum wiederholten Male seit Ausbruch des Ukraine-Krieges erhöht – konkret von 1.3 % auf 1.6 %, gemessen an der Einwohnerzahl. Das heisst, dass Bülach die Unterbringung, Betreuung und Integration von 386 Asylsuchende sicherstellen muss. Die Stadt verfügt jedoch nicht über genügend Unterkünfte, um dies zu erfüllen. Aktuell wird weiterhin mit Zwischennutzungen und Anmietungen versucht den Auftrag bestmöglich sicherzustellen. Eine mittel- und langfristige Lösung gibt es noch nicht, die Stadt ist mit verschiedenen Partnern laufend in Gesprächen und prüft ebenfalls laufend mögliche Objekte. Positiv zu erwähnen ist, dass der Betrieb – trotz andauernder hoher Belastung – personell stabil ist sowie in den Unterkünften Ruhe und Ordnung herrscht.

#### Stark steigende Pflichtausgaben

Finanziell ist hervorzuheben, dass die Hauptfaktoren für die steigenden Ausgaben in der Pflegefinanzierung, den Ergänzungsleistungen sowie den Beiträgen im Rahmen des Kinder- und Jugendgesetz (KJG) zu finden sind. Diese Ausgaben basieren auf kantonale geregelten Rechtsansprüchen der Bevölkerung. Für die im Verlaufe des Jahres absehbaren Mehrkosten in der Pflegefinanzierung und des KJG wurden durch den Stadtrat Nachtragskredite bewilligt.

#### Rückforderungen Versorgertaxe

Die Abwicklung der Rückforderung der Versorgertaxe konnte 2024 fast abgeschlossen werden. Der definitive Abschluss wird Anfang 2025 erwartet. Voraussichtlich ist mit einer Rückerstattung von rund 4.4 Millionen Franken im Jahr 2025 zu rechnen.

#### Hohe Arbeitslast

Einige Bereiche waren 2024 einer sehr hohen Arbeitslast ausgesetzt. So sind nebst der Flüchtlings- und Asylkoordination insb. die KESB wie auch die Berufsbeistandschaften mit hohen Fallzahlen konfrontiert. Aufgefangen wurde dies bei der KESB u.a. durch Mehrstunden der Mitarbeitenden. 2024 wurde vom Stadtrat und dann auch vom Parlament im Rahmen des Budgets 2025 äusserst wichtige Ressourcen für die Berufsbeistandschaften gesprochen, um eine nachhaltige Verbesserung der Organisation erreichen zu können, um den Anforderungen sowie der Arbeitslast gerecht zu werden.

Die budgetierten Ressourcen für die Berufsbeistandschaften stützen sich auf die Empfehlungen der KOKES ([https://www.kokes.ch/application/files/2716/2814/0146/KOKES\\_Empfehlungen\\_Berufsbeistandschaften.pdf](https://www.kokes.ch/application/files/2716/2814/0146/KOKES_Empfehlungen_Berufsbeistandschaften.pdf)).

### Investitionen

Die Investitionsrechnung ist nicht Gegenstand des Globalkredits (Verordnung über die Haushaltführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt.

**Ressort  
Soziales und Gesundheit**

**Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)**

**Information**

Bereich	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
					In Stellen- Prozenten
Abteilungsleitung	80	80	80	80	0
Sekretariat mit Rechtsdienst	190	190	190	190	0
Berufsbeistandschaften	1'510	1'610	1'690	1'635*	-55
Flüchtlings- und Asylkoordination	450	480	550	540**	-10
Gesellschaft und Gesundheit	480	630	700	690	-10
KESB	1'520	1'900	1'820	1'740*	-80
Sozialberatung	525	725	830	800*	-30
Arbeitsintegration Reissverschluss	830	670	790	810***	+20
Sozialversicherungen	810	860	860	860	0
<b>Total Ressort Soziales und Gesundheit</b>	<b>6'395</b>	<b>7'145</b>	<b>7'510</b>	<b>7'345</b>	<b>-165</b>

**Anmerkungen zum Stellenplan:**

\* vakante Stellen.

\*\* am 14.2.2024 mit SRB-Nr. 56 nicht budgetierte, gebundene 80 %-Stelle aufgrund der Erhöhung der Asylquote bewilligt (= bewilligt per 31.12.2024 sind 630 %), aber per 31.12.2024 noch vakant.

\*\*\* Überschreitung per 31.12.2024 wegen frühzeitiger Nachfolganstellung. Ab Februar 2025 wieder gemäss bewilligtem Stellenplan.

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Alter

Verantwortliche  
Frauke Böni

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>AL-01</b>	<b>Alter</b>	158	176	354	329	-25	-7
AL-01.6	Altersprojekte	104	115	276	258	-18	-7
AL-01.8	Anlaufstelle 60 plus	54	61	78	71	-7	-9
<b>Total Leistungsgruppe Alter</b>		158	176	354	329	-25	-7

Produktgruppenverantwortlicher  
Raphael Gubser

Wirkungsziele

- Planung und Durchführung von Altersprojekten aufgrund neuer Erkenntnisse und Bedürfnisse
- Bereitstellen einer Anlaufstelle 60plus

Beschluss Stadtparlament

Produkteliste

Die Produktgruppe Alter besteht aus folgenden Produkten:

- AL-01.6 Altersprojekte
- AL-01.8 Anlaufstelle 60 plus

Beschluss Stadtparlament

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl städtische Pflegeplätze	Vorgabe	170	170	170		
	Ist	173	173	170		

Entwicklung und wichtige Ereignisse

AL-01.6 Altersprojekte

Der Fokus bei der Umsetzung des Massnahmenplans zum Alterskonzept wurde 2024 auf die Themen «Information und Partizipation», «Pflegerische Angehörige» sowie «ältere Personen mit Migrationshintergrund» gelegt. Zudem trat am 1.1.2024 rückwirkend die neue vom Parlament genehmigte Leistungsvereinbarung mit dem Verein Nachbarschaftshilfe Region Bülach in Kraft. Vom Alterskonzept so ursprünglich nicht vorgesehen, aber durchaus mit dessen Zielen übereinstimmend, standen 2024 zudem die Vorbereitungen für die Umsetzung der neuen Zusatzleistungsverordnung, die per 1. Januar 2025 in Kraft getreten ist, im Fokus. Der Stadtrat hat 2024 entschieden, dass Bülach in diesem Zusammenhang ab 2025 eine eigene Bedarfsabklärungsstelle aufbauen wird. Das Parlament hat im Dezember 2024 notwendige finanzielle Ressourcen im Rahmen des Budgets für die Umsetzung im 2025 gesprochen.

AL-01.8 Anlaufstelle 60 plus

Die Stelle der Anlaufstelle 60 plus wurde durch Pro Senectute neu besetzt. Der Übergang und Übergabe an die neuen Stelleninhaberinnen verliefen reibungslos. Die Leistungsvereinbarung wurde per 1. Januar 2024 überarbeitet und die Finanzierung der Stelle konkretisiert.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
AL-01.6 Altersprojekte Tiefere Sachkosten, da einerseits die Umsetzung der Massnahmen für das Alterskonzept weniger kostenintensiv waren als angenommen (-40) und andererseits die Kosten für die neu per 01.01.2024 abgeschlossene Leistungsvereinbarung mit der Nachbarschaftshilfe 2024 noch pro rata abgerechnet worden sind, da das volle Pensum der Koordinationsstelle erst im Laufe des Jahres vollständig besetzt war (-18).	58	
AL-01.8 Anlaufstelle 60 plus Tiefere Sachkosten, aufgrund neuer Leistungsvereinbarung.	58	
Tieferer Erlös, aufgrund neuer Leistungsvereinbarung.		51
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-65</b>

AL-01.6 Altersprojekte

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	104	115	276	258	-18	-7
Personalkosten	1	5	87	118	31	36
Sachkosten	84	33	151	89	-63	-41
Umlagen	21	80	39	55	16	42
Erlös	-2	-4	-2	-5	-3	140

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Kennzahlen					

AL-01.8 Anlaufstelle 60 plus

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	54	61	78	71	-7	-9
Personalkosten	0			0	0	
Sachkosten	127	127	127	69	-58	-46
Umlagen	11	11	11	11	0	0
Erlös	-84	-77	-60	-9	51	-85

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Beratungen:						
• Anzahl beratene Personen	Ist	185	195	168		
• Anzahl Beratungen pro Jahr	Ist	155	166	168		
• Anzahl Beratungen mit Bund abgerechnet	Ist	155	160	159		
Ressourceneinsatz für:						
• Beratungen	Ist	880 Std.	877 Std.	738 Std.		
• Organisationsbezogen	Ist	131 Std.	203 Std.	342 Std.		

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Gesundheit

Verantwortliche  
Frauke Böni

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>GE-01</b>	<b>Gesundheit</b>	9'479	10'682	10'310	10'698	388	4
GE-01.1	Betriebsbeiträge	296	204	157	152	-5	-3
GE-01.4	Gesundheitsförderung und Prävention	424	499	440	455	15	3
GE-01.5	Pflegefinanzierung	8'759	9'979	9'713	10'091	378	4
<b>Total Leistungsgruppe Gesundheit</b>		9'479	10'682	10'310	10'698	388	4

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Raphael Gubser**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Sicherstellung der Gesundheitserhaltung und der medizinischen Grundversorgung unter Einbezug von Spital (Kompetenzzentrum) und Grundversorger (Hausärzte)
- Sicherstellung einer bedarfsgerechten ambulanten und stationären Pflegeversorgung der Einwohnenden in guter Qualität bei prioritärer Belegung der Pflegeplätze durch mittel bis schwer pflegebedürftige Menschen und durch Bereitstellung der Kapazität der ambulanten Pflegeversorgung zur Vermeidung von Heimeintritten von leicht/nicht pflegebedürftigen Menschen
- Leistung von Beiträgen und Durchführung von Aktionen zur Gesundheitsförderung und zur Prävention
- Unterstützung des zivilgesellschaftlichen Engagements und der gemeinnützigen Freiwilligenarbeit in der Stadt Bülach

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Gesundheit besteht aus folgenden Produkten:

- GE-01.1 Betriebsbeiträge
- GE-01.4 Gesundheitsförderung und Prävention
- GE-01.5 Pflegefinanzierung

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**GE-01.1 Betriebsbeiträge**

Die Betriebsbeiträge an den Ambulanzdienst, das Ärztefon und die Arbeitsgemeinschaft der Gesundheitsligen und Heilstätten wurden wie in den Vorjahren entrichtet.

**GE-01.4 Gesundheitsförderung und Prävention**

Über dieses Produkt werden die Beiträge an die Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach (fabb) und die regionale Suchtpräventionsstelle abgerechnet. Zudem werden Projekte und Aktionen im Bereich Prävention und Gesundheitsförderung durchgeführt. Ebenfalls findet sich unter diesem Produkt die städtische Unterstützung der Freiwilligenarbeit. Weiter werden in diesem Produkt die Pikettenschädigungen für die Hebammen sowie die Kostenbeteiligung an den Mahlzeitendienst ausbezahlt.

**GE-01.5 Pflegefinanzierung**

Auch 2024 hat die Stadt Bülach erneut von privaten Spitexorganisationen, die aufgrund der Anzahl verrechneten Stunden besonders auffielen, Zahlungsnachweise der Krankenkassen verlangt. Auch dieses Jahr wurden keine grösseren Abweichungen bei den Abrechnungen festgestellt. Das vom Kanton in Zusammenarbeit mit dem Verband der Gemeindepräsidien (GPV) und der Gesundheitskonferenz Kanton Zürich (GeKoZH) 2023 gestartete Projekt Pflegeheimbettenplanung nahm 2024 Fahrt auf. Ziel bzw. gesetzliche Vorgabe ist es, dass auf 1. Januar 2027 eine bedarfsgerechte Pflegeversorgung sichergestellt ist, ohne eine Über-/Unterkapazität an Pflegeplätzen zu haben. Die Stadt Bülach bildet mit den umliegenden Gemeinden und den Gemeinden aus dem Rafzerfeld und Embrachertal die Versorgungsregion Bülach Nord. Dieses Einzugsgebiet entspricht demselben wie bei der KESB und den Berufsbeistandschaften. Für die Region hat sich gezeigt, dass bis 2035 die Nachfrage gedeckt werden kann. Insbesondere für die Zeit danach ist es wichtig, die ambulanten Angebote zu stärken. Die für 2024 geplante Digitalisierung der Pflegefinanzierung benötigte gut ein Jahr, um von der / dem kantonalen Datenschutzbeauftragten geprüft zu werden und konnte deshalb noch nicht wie geplant umgesetzt werden.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
GE-01.5 Pflegefinanzierung Erlös (+351) durch Auflösung eines Grossteils der Rückstellungen für allfällige Rückforderungen der Pflegeheime bezüglich MiGeL-Kosten aufgrund des kurz vor dem Abschluss stehenden Vergleichs zwischen Pflegeheimen und Krankenversicherern sowie gemäss Verteilschlüssel des GPV für die verbleibenden Kosten, die voraussichtlich im 1. Quartal 2025 eingefordert werden. Hintergrund ist ein Bundesverwaltungsgerichtsurteil aus dem Jahr 2017, welches dazu führte, dass die Krankenkassen bei Alters- und Pflegeheimen für die Jahre 2015 – 2017 Gelder für Material- und Gegenstände (MiGeL) zurückverlangen können. Diese sind gemäss Bundesverwaltungsgerichtsurteil durch die Restkostenfinanzierer, sprich im Kanton Zürich durch die Gemeinden, zu decken.	351	
GE-01.5 Pflegefinanzierung Kostenanstieg im stationären Bereich in privaten Pflegeheimen (insbesondere erneuter Anstieg im Tertianum Glasi) (+684) bei gleichzeitig tieferen Kosten in den öffentlichen Pflegeheimen mit Leistungsvereinbarung (KZU und SARB) (-355). Da sich die Mehrkosten bereits im Spätfrühling 2024 abgezeichnet hatten, wurde mit SRB 184 vom 5. Juni 2024 ein Nachtragskredit von Fr. 480 000 für den stationären Bereich genehmigt.		329
GE-01.5 Pflegefinanzierung Kostenanstieg im ambulanten Bereich bei privaten Spitexorganisationen (+639) bei gleichzeitig tieferen Kosten bei der öffentlichen Spitex mit Leistungsvereinbarung für Pflege und Hauswirtschaftsleistungen (-350). Da sich die Mehrkosten bereits im Spätfrühling 2024 abgezeichnet hatten, wurde mit SRB 184 vom 5. Juni 2024 ein Nachtragskredit von Fr. 300 000 für den ambulanten Bereich genehmigt.		289
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>267</b>

GE-01.1 Betriebsbeiträge

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	296	204	157	152	-5	-3
Personalkosten		0	0	0	0	-50
Sachkosten	296	204	157	152	-5	-3
Umlagen		0				
Erlös		0	0		0	-100

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Das Spital Bülach wird als Aktiengesellschaft geführt. Die Stadt Bülach ist als Aktionärin beteiligt.					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl behandelte PatientInnen (ambulant und stationär), betrifft nur Einwohnende von Bülach						
• Spital Bülach	Ist	14'299	13'019	14'444		

GE-01.4 Gesundheitsförderung und Prävention

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	424	499	440	455	15	3
Personalkosten	17	28	13	9	-4	-32
Sachkosten	403	468	421	441	21	5
Umlagen	9	8	6	5	-1	-19
Erlös	-5	-5	0	0	0	-60

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele						

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten pro Einwohner der Suchtpräventionsstelle	Ist	Fr. 2.50	Fr. 2.50	Fr. 2.50		
Kosten pro Einwohner der Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen	Ist	Fr. 5.20	Fr. 4.20	Fr. 4.20		
Anzahl Aktionen zur Gesundheitsförderung und Prävention zu den Themen Alter, Jugend, Früher Förderung, Inklusion und Integration	Ist	3*	5	8		

\* Die zweite Testkaufreihe von November 2022 musste vom Blauen Kreuz wegen Krankheit abgesagt werden.

GE-01.5 Pflegefinanzierung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Reduktion der Belegung der bestehenden Pflegeplätze in Alters- und Pflegeheimen mit Leistungsvereinbarung durch nicht oder leicht pflegebedürftige Personen mit tiefer BESA-Stufe.	Vorgabe	keine nicht medizinisch begründbare Neuaufnahme von BESA 0-3	keine nicht medizinisch begründbare Neuaufnahme von BESA 0-3	keine nicht medizinisch begründbare Neuaufnahme von BESA 0-3		
	Ist	5*	0	0		

\* ein Kurzaufenthalt von 18 Tagen, ein Übertritt von einer anderen Institution, ein Übertritt einer Reha-Klinik, zwei Eintritte zusammen mit Ehepartner.

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	8'759	9'979	9'713	10'091	378	4
Personalkosten	53	107	46	81	35	76
Sachkosten	8'682	9'853	9'647	10'329	682	7
Umlagen	24	19	21	33	12	58
Erlös	0	0	0	-351	-351	

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Spitex Bülach					
Bereitstellen bedarfsgerechter personeller Kapazitäten					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl triagierte Einsätze wegen mangelnder Personalkapazität</li> </ul>	Vorgabe Ist	0 42	0 58	0 88	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Leistungskürzungen wegen mangelnder Personalkapazität</li> </ul>	Vorgabe Ist	0 0	0 0	0 0	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Pflegebeiragsempfänger	Ist 954	974	1'041		
Anzahl Spitexpatienten mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr) (Personen, die bei mehr als einer Spitex-Organisation Leistungen beziehen, werden nur einmal gezählt)	Ist 628	679	762		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Spitexpatienten Spitex Bülach inkl. NKLV (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 411	388	399		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Spitexpatienten private Spitexorganisationen ohne Leistungsvereinbarung (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 152	249	313		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Spitexpatienten freipraktizierende Fachpersonen (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 50	26	65		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Spitexpatienten Kispex (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 3	4	6		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Spitexpatienten palliaviva (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 11	13	17		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Spitexpatienten Psychiatrie-Spitex Wisli (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 44	40	31		
Anzahl geleistete Stunden, Spitexpatienten mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr)	Ist 57'556 Std.	67'162 Std.	83'351 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon Spitex Bülach inkl. NKLV (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 29'042 Std.	26'847 Std.	23'515 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon private Spitexorganisationen ohne Leistungsvereinbarung (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 22'521 Std.	34'318 Std.	52'536 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon freipraktizierende Fachpersonen (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 2'159 Std.	544 Std.	2'041 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon Kispex (Gesamtjahr)</li> </ul>	Ist 2'072 Std.	1'611 Std.	1'811 Std.		

• davon palliaviva (Gesamtjahr)	Ist	91 Std.	116 Std.	171 Std.		
• davon Psychiatrie-Spitex Wisli (Gesamtjahr)	Ist	1'079 Std.	903 Std.	740 Std.		
Anzahl Personen in Pflegeheimen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr Langzeitpflege, Akut- und Übergangspflege sowie Tagesbetreuung. Personen, die mehr als eines der genannten Angebote besucht haben, werden nur einmal gezählt.)	Ist	326	295	279		
• Anzahl Personen in der Langzeitpflege (Gesamtjahr)	Ist	318	275	269		
• Anzahl Personen in der Akut- u. Übergangspflege (Gesamtjahr)	Ist	23	37	37		
• Anzahl Personen in der Tagesbetreuung (Gesamtjahr)	Ist	5	6	10		
Total Pfl egetage, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr)	Ist	57'695	62'290	73'590		
• davon Pfl egetage Langzeitpflege, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr)	Ist	57'138	61'461	72'164		
• davon Pfl egetage in der Akut- u. Übergangspflege, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr)	Ist	272	512	854		
• davon Pfl egetage in Tagesbetreuung, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr)	Ist	285	317	572		

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Soziales

Verantwortliche  
Frauke Böni

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>SO-01</b>	<b>Familie</b>	4'064	4'675	5'263	5'778	515	10
SO-01.2	Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter	839	770	784	850	67	9
SO-01.3	Gesetzliche Beiträge an Kanton	2'804	3'385	3'542	4'252	709	20
SO-01.4	Kinder und Jugendliche in der Freizeit	421	521	937	676	-261	-28
<b>SO-02</b>	<b>Reissverschluss</b>	1'004	1'004	1'343	771	-572	-43
SO-02.1	Beschäftigung und soziale Integration	1'004	1'004	1'343	771	-572	-43
<b>SO-03</b>	<b>Flüchtlings- und Asylkoordination</b>	-152	-272	-341	-59	282	-83
SO-03.1	Flüchtlings- und Asylkoordination	-152	-272	-341	-59	282	-83
<b>SO-04</b>	<b>Soziale Dienste</b>	5'122	5'064	5'552	5'277	-275	-5
SO-04.1	Sozialhilfe	4'148	4'209	4'397	4'206	-191	-4
SO-04.2	Gesetzliche Beiträge Sozialberatung	405	366	535	307	-227	-43
SO-04.3	Soziale Dienstleistungen	602	525	708	692	-16	-2
SO-04.4	Berufsbeistandschaften	-33	-35	-88	71	159	-181
<b>SO-05</b>	<b>Sozialversicherungen</b>	4'330	4'596	4'396	4'898	502	11
SO-05.1	Sozialversicherungen	4'330	4'596	4'396	4'898	502	11
<b>SO-07</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde</b>	353	318	320	452	133	42
SO-07.1	Kindes -und Erwachsenenschutzbehörde	353	318	320	452	133	42
<b>Total Leistungsgruppe Soziales</b>		14'721	15'386	16'533	17'117	584	4

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Raphael Gubser**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Unterstützung (in Ergänzung zur Selbsthilfe) durch ein Rabattsystem für familienergänzende Betreuungsangebote im Vorschul- und Schulalter
- Finanzielle Unterstützung von Begegnungen zwischen verschiedenen Jugendlichen durch betreute Aktivitäten, welche Selbständigkeit, Teamfähigkeit und soziale Fähigkeiten fördern
- Sensibilisierung für Aspekte der Sucht- und Suizidprävention
- Jugendliche werden im öffentlichen Raum aufgesucht und begleitet (aufsuchende Jugendarbeit)
- Die Jugendarbeit unterstützt mit finanziellen Mitteln aufgrund objektiver und transparenter Kriterien Angebote und Aktivitäten von Dritten
- Schaffung von Angeboten im Vorschulalter zur Förderung der Chancengleichheit bei Kindergarteneintritt (Frühe Förderung)

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Familie besteht aus folgenden Produkten:

- SO-01.2 Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter
- SO-01.3 Gesetzliche Beiträge an Kanton
- SO-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**SO-01.2 Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter**

Am 1. August 2024 trat die vom Parlament revidierte Beitragsverordnung für die familien- und schulergänzende Kinderbetreuung in Kraft.

**SO-01.3 Gesetzliche Beiträge an Kanton**

Seit dem 1. Januar 2022 ist im Kanton Zürich das neue Kinder- und Jugendheimgesetz, kurz KJG, in Kraft. Die Kosten für die ergänzenden Hilfen zur Erziehung nach KJG in den Jahren 2022 und 2023 sind deutlich höher ausgefallen als vom Kanton ursprünglich prognostiziert. Die Schlussrechnung 2024 ist noch ausstehend.

**SO-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit**

Im Juli 2024 hat der Stadtrat das neue «Konzept Jugendarbeit» genehmigt. Zudem startete 2024 die Umsetzung des Legislaturziels «Die Bedürfnisse der Bülacher Familien sind erkannt und städtische Angebote darauf ausgerichtet». Im Sommer 2024 wurde dazu eine Umfrage bei den Bülacher Familien durchgeführt. Ebenfalls 2024 startete das Pilotprojekt «Frühe Sprachbildung» mit der ersten Sprachstandserhebung in Bülach gemäss Konzept Frühe Förderung.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
SO-01.3 Gesetzliche Beiträge an Kanton Höhere Sachkosten aufgrund: -Höherer Gemeindebeiträge Kinder- und Jugendhilfe (KJH) und Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BLSB) als vom Kanton budgetiert (+110), da sowohl die Totalkosten als auch der zur Berechnung verwendete Anteil der Kinder und Jugendlichen in Bülach höher war als vom Kanton angenommen. -Höherer Schlussrechnung 2023 für Ergänzende Hilfen zur Erziehung gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) als vom Kanton budgetiert (+598). Da sich die Mehrkosten bereits im Spätfrühling 2024 abgezeichnet hatten, wurde mit SRB 183 vom 5. Juni 2024 ein Nachtragskredit von Fr. 500 000 genehmigt.		708
SO-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit Tiefere Personalkosten, 70 Stellenprozent der neuen Jugendarbeits-Stelle, die erst ab Oktober anstatt bereits ab Juli besetzt werden konnten (-36). Zudem wurden die Stunden der Frühen Förderung intern falsch erfasst (auf der Bereichsvorkostenstelle statt auf der Kostenstelle der Frühen Förderung).	100	
SO-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit Tiefere Sachkosten als budgetiert beim Pilotprojekt Frühe Sprachbildung, da ursprünglich die Kosten für die vollen zwei Jahre (2024/2025) des Pilotprojekts ins Budget übernommen worden sind und da zwei der vier Förderangebote im ersten Förderzyklus 2024 langsam und stetig aufgebaut und gefüllt wurden, sodass auch weniger Kosten angefallen sind als budgetiert.	175	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>433</b>

SO-01.2 Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	839	770	784	850	67	9
Personalkosten	77	137	70	91	22	31
Sachkosten	730	611	683	723	40	6
Umlagen	32	22	31	36	5	17
Erlös	0	0	0	0	0	-23

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Gesuche Vorschulalter (Gesamtjahr)	Ist	112	96	81		
Anzahl Gesuche Schulalter (Gesamtjahr)	Ist	134	92	77		
Anzahl subventionierte Kinder Vorschulalter (Stichtag)	Ist	Anzahl per Stichtag erst ab 2023	78	71		
Anzahl subventionierte Kinder Schulalter (Stichtag)	Ist	Anzahl per Stichtag erst ab 2023	157	162		
Anzahl anerkannte Krippen und private Horte	Ist	18	23	15		
Anzahl anerkannte Tagesfamilien	Ist	1	1	1		

SO-01.3 Gesetzliche Beiträge an Kanton

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	2'804	3'385	3'542	4'252	709	20
Personalkosten						
Sachkosten	2'804	3'385	3'542	4'252	709	20
Umlagen						
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gemeindebeiträge Kinder- und Jugendhilfe (KJH) und Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BLSB) - Kosten Total gemäss provisorischer Rechnung	Ist	Fr. 41'346'000	Fr. 42'034'00	Fr. 43'751'000		
Anteil Stadt Bülach	Ist	2.1 %	2.3 %	2.3 %		
Ergänzende Hilfen zur Erziehung gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG)						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Provisorische Kosten pro Einwohner/in aktuelles Jahr</li> </ul>	Ist	Fr. 87.50	Fr. 87.50	Fr. 105.00		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Definitive Kosten pro Einwohner/in Vorjahr</li> </ul>	Ist		Fr. 101.07	Fr. 107.54		

SO-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ø betreute Öffnungszeit des Jugendtreffs pro Woche (Basis: 47 Wochen / Jahr)	Vorgabe	7 Std.	7 Std.	7 Std.		
	Ist	15 Std.	15 Std.	16 Std.		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	421	521	937	676	-261	-28
Personalkosten	327	428	613	513	-100	-16
Sachkosten	135	173	413	227	-186	-45
Umlagen	-27	-68	-72	-61	11	-16
Erlös	-14	-12	-17	-3	14	-81

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourceneinsatz für:						
• Betreute Aktivitäten mit Jugendlichen	Vorgabe	1'500 Std.	1'500 Std.	1'500 Std.		
	Ist	1'523 Std.	1'908 Std.	2'253 Std.		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Jugendarbeit						
Ø selbstverwaltete (zusätzliche) Öffnungszeit des Jugendtreffes / Woche (Jugendliche als Co-Leiter)	Ist	7 Std.	4 Std.	4 Std.		
Anzahl aktuelle Projekte	Ist	9	8	10		
Ø Anzahl Besucher pro Hauptbesuchszeit	Ist	44	32	30		
Anzahl Jugendarbeitslose (16-25jährige) in der Stadt Bülach gem. Statistik RAV	Ist	45	43	38		
Anzahl Schulabgänger Oberstufe 9. Schuljahr ohne Anschlusslösung (Stichtag: letzter Schultag Mitte Juli)	Ist	0	9	9		
Geschlechterverteilung der BesucherInnen des Jugendtreffs						
• Besucherinnen	Ist	22 %	18 %	22 %		
• Besucher	Ist	78 %	82 %	78 %		
Ressourcenaufwand für:						
• Organisation, Administration, Projekte	Ist	1'171 Std.	1'268 Std.	1'626 Std.		
• Zivildienstleistende, Praktikant/in, MAJA Student/in	Ist	1'218 Std.	1'794 Std.	1'422 Std.		
Frühe Förderung						
• Anzahl angeschriebene Familien Fragebogen Sprachstandserfassung	Ist			287		
• Rücklaufquote Fragebogen Sprachstandserfassung	Ist			86 %		
• Anzahl Empfehlungen zur frühen Sprachförderung	Ist			114		

Produktgruppenverantwortlicher  
Raphael Gubser

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Erhöhung der Vermittelbarkeit durch Training und Erhaltung der beruflichen und sozialen Kompetenzen
- Verstärkte Integration in den Arbeitsmarkt
- Beschäftigung nicht vermittelbarer Klienten

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Reissverschluss besteht aus folgendem Produkt:

- SO-02.1 Beschäftigung und soziale Integration

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Dienstleistungen für Dritte (öffentliche Hand und Institutionen)						
• Kostendeckungsgrad	Vorgabe	110 %	110 %	110 %		
	Budget	146 %	112 %	111 %		
	Ist	103 %	97 %	107 %		
• Anteil erfolgreicher Vermittlungen in Anschlusslösungen innert Jahresfrist	Vorgabe	25 %	25 %	25 %		
	Ist	28 %	26 %	26 %		
Anzahl Praktikumsstellen bei Privaten	Vorgabe	5	5	5		
	Ist	3	1	3		

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Der für das Jahr 2023 prognostizierte Anstieg der Teilnehmerzahlen aus der Ukraine, ist im Jahr 2024 eingetreten. Im Coachingbereich sind die Teilnehmerzahlen aus dem Flüchtlings- und Asylbereich gestiegen. Zudem wurden in allen Bereichen unerwartet mehr Teilnehmende aus anderen Gemeinden zugewiesen. Diese Faktoren führten zu Mehreinnahmen. Das «Nünihüsli» wurde per August 2024 geschlossen und die Velostation Nord wurde automatisiert.

Ebenfalls im 2024 wurde eine generelle Überprüfung der Angebote des Reissverschluss angegangen. Ziel ist es, dass die Angebote auf deren Wirksamkeit überprüft und diese den aktuellen und absehbaren Herausforderungen auf dem Arbeitsmarkt angepasst sind. Der Prozess wird voraussichtlich Mitte 2025 beendet sein.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Tiefere Personalkosten aufgrund - Verzögerte Neubesetzung offener Stellen ab zweiter Jahreshälfte. - Schliessung Nünihüsli im August 2024 - Weniger Teilnehmende im Dienstleistungsbereich sowie in der Velostation.	345	
Tiefere Sachkosten, durch tiefere Verbrauchsmaterialkosten sowie weniger Anschaffungen aufgrund des tieferen Auftragsvolumen, der Velostation Nord und bei den Dienstleistungen.	50	
Höherer Erlös aufgrund - Mehr Teilnehmende aus anderen Gemeinden in Velostation und Basisbeschäftigung. - Mehr Teilnehmende aus dem Bereich Flüchtlings- und Asylkoordination.	163	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-558</b>

SO-02.1 Beschäftigung und soziale Integration

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	1'004	1'004	1'343	771	-572	-43
Personalkosten	1'287	1'178	1'528	1'172	-356	-23
Sachkosten	189	188	229	177	-51	-22
Umlagen	58	68	72	71	-1	-1
Erlös	-531	-430	-487	-650	-164	34

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad Dienstleistungen	Vorgabe	>= 40 %	>= 40 %	>=40%		
	Budget	36 %	41 %	43 %		
	Ist	52 %	43 %	63 %		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Personen, welche nach Anmeldung in den Reissverschluss auf Sozialhilfe verzichten	Ist	0	0	0		
Anzahl Teilnehmende ganzer Reissverschluss	Ist	109	104	158		
Anzahl Teilnehmende nach Angebot						
• Anzahl Bülcher auf der Warteliste	Ist	0	0	0		
• Velostation	Ist	10	11	20		
• Dienstleistungen	Ist	56	43	66		
• Basisbeschäftigung	Ist	23	21	37		
• Nünihüsli	Ist	10	8	9		
• Einsatzplätze	Ist	3	1	3		
• Bewerbungscoaching	Ist	8	22	48		
• Jobcoaching (ausschliesslich)	Ist	2	10	36		
Pro Vollzeitstelle betreute Personen in den Arbeitsprogrammen	Ist	13	13	20		
Ressourcenaufwand für Arbeitsprogramme:						
• Velostation	Ist	1'138 Std.	751 Std.	667 Std.		
• Nünihüsli	Ist	528 Std.	272 Std.	283 Std.		
• Einsatzplätze	Ist	40 Std.	13 Std.	46 Std.		
• Bewerbungscoaching und Jobcoaching	Ist	2'316 Std.	2'022 Std.	2'828 Std.		
• Dienstleistungen	Ist	4'718 Std.	3'782 Std.	3'069 Std.		
• Basisbeschäftigung	Ist	1'492 Std.	2'023 Std.	1'416 Std.		
• Support- und Managementprozesse	Ist	3'368 Std.	3'626 Std.	4'483 Std.		
Austrittsgründe						
• Stellenvermittlungen	Ist	18	18	27		
• Wegzug	Ist	3	2	8		
• Beendigung durch zuweisende Stelle	Ist	17	12	15		

Neue Kennzahlen ab Budget 2024

Produktgruppenverantwortlicher  
Raphael Gubser

Wirkungsziele

- Gewährung der Grundversorgung von Asylsuchenden, Flüchtlingen und vorläufig aufgenommenen Ausländern.
- Begleitung und Betreuung von Asylsuchenden, Flüchtlingen und vorläufig aufgenommen Ausländern in Abhängigkeit zu deren Integrationsbereitschaft.

Beschluss Stadtparlament

Produktliste

Die Produktgruppe Flüchtlings- und Asylkoordination besteht aus folgendem Produkt:

- SO-03.1 Flüchtlings- und Asylkoordination

Beschluss Stadtparlament

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Situation im Asylbereich ist nach wie vor sehr angespannt und die Gesuche der Asyl- und Schutzsuchenden hoch. Dies führte dazu, dass der Kanton das Aufnahmekontingent für die Gemeinden per 1. Juli 2024 von 1.3 % auf 1.6 % der Einwohnerzahl erhöhte. Die Suche nach geeigneten Unterkünften, um genügend Plätze zur Verfügung stellen zu können, gestaltet sich schwierig. Weiter wurde vom Bund das Ziel gesetzt, die Personen mit Schutzstatus S stärker bei der beruflichen Integration zu fördern, was einen höheren Aufwand in der Fallführung bedeutet.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Höhere Personalkosten durch Erhöhung von Pensen und Einsatz von Angestellten im Stundenlohn.		94
Tiefere Sachkosten für Betriebs- und Gebäudeunterhalt der diversen Liegenschaften.	65	
Tiefere Sachkosten für Leistungen an Asylfürsorgebeziehende (Unterhalt, Situationsbedingte Leistungen, KVG-Prämien, usw.).	748	
Höhere Sachkosten für akkreditierte Angebote der IAZH für Schutzsuchende zur Integrationsförderung.		272
Tiefere Entlastung der Umlagen durch die Rückerstattung von Kosten von Integrationsmassnahmen (IAZH), da die Erlöse direkt gebucht wurden aufgrund neuer Vorgaben des Kantons.		247
Höhere Erlöse durch Einnahmen für die Beherbergung von fürsorgeunabhängigen Schutzsuchenden und VA-A, die in den städtischen Kollektivunterkünften untergebracht sind.	83	
Tiefere Erlöse durch Rückerstattungen des Kantons der Globalpauschale für Personen mit Status S, N und VA-A, da weniger Personen zugewiesen wurden als budgetiert.		839
Tiefere Erlöse durch Rückerstattung der KVG-Prämien durch die kantonale Gesundheitsdirektion.		257
Höhere Erlöse für die Rückerstattung der akkreditierten Angebote der IAZH für Schutzsuchende und VA-A, da einerseits mehr Angebote gebucht wurden und andererseits die Erlöse direkt gebucht wurden gemäss Buchungsvorgabe des Kantons.	551	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>262</b>

SO-03.1 Flüchtlings- und Asylkoordination

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-152	-272	-341	-59	282	-83
Personalkosten	602	654	708	802	94	13
Sachkosten	1'495	2'113	3'381	2'840	-541	-16
Umlagen	253	380	563	825	261	46
Erlös	-2'502	-3'419	-4'993	-4'526	467	-9

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Sicherheit, Ruhe und Ordnung der Zentren sind gewährleistet.						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Tage mit Nachtwache Zentrum Müliweg</li> </ul>	Vorgabe	365	365	366		
	Ist	365	365	366		
Anzahl Plätze AS pro 100 Stellenprozente (inkl. Führung, Betreuung Wohnen mit Hauswartung, Sozialberatung, Buchhaltung / Administration)	Vorgabe	35	35	35		
	Ist	25	38	45		
Anzahl Fälle VA-A, VA-F, AF pro 100 Stellenprozente (inkl. Betreuung Wohnen mit Hauswartung, Sozialberatung, Buchhaltung / Administration)	Vorgabe	30	30	30		
	Ist	60	68*	54*		
Sicherstellung des Heimbetriebs Mindeststellenplan bei Führung eines Heimbetriebes	Vorgabe	>= 400	>= 400	>=400		
	Ist	450	480	540		

\*inkl. Personen mit Schutzstatus S

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Durch den Kanton vorgeschriebenes Kontingent	Ist	200*	307*	386*		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon vorläufig aufgenommene Personen (Ausländer)</li> </ul>	Ist	144*	216*	203*		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon AS</li> </ul>	Ist	26	67	72		
Total zur Verfügung stehende Plätze im Zentrum Müliweg per 31.12.	Ist	159	160	160		
<ul style="list-style-type: none"> <li>genutzt durch AS</li> </ul>	Ist	38	65	51		
<ul style="list-style-type: none"> <li>genutzt durch VA-A, VA-F, AF</li> </ul>	Ist	107*	87*	53*		
Rückerstattungsquote des Kantons der Gesamtkosten (AS, VA-A, VA-F, AF)	Ist	114 %*	126 %*	128 %*		
Mutationen AS						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Eintritte</li> </ul>	Ist	19	40	9		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Austritte</li> </ul>	Ist	12	11	14		
Mutationen VA-A, VA-F und AF						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Eintritte</li> </ul>	Ist	162**	57**	26**		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Austritte</li> </ul>	Ist	53**	25**	36**		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Administration und Führung</li> </ul>	Ist	4'113 Std.	3'968 Std.	4'108 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Betreuung/Sozialberatung</li> </ul>	Ist	2'101 Std.	2'637 Std.	3'747 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Unterkünfte</li> </ul>	Ist	1'563 Std.	1'349 Std.	1'546 Std.		

AS = Asylsuchende (Ausweis N), VA-A = Vorläufig Aufgenommene Ausländer (Ausweis F), AF = Anerkannte Flüchtlinge (Ausweis B oder C)

\*inkl. Personen mit Schutzstatus S und Resettlement

\*\*inkl. Personen mit Schutzstatus S

Produktgruppenverantwortlicher  
Raphael Gubser

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Existenzsicherung für Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewährung der wirtschaftlichen und persönlichen Hilfe für Einwohnerinnen und Einwohner
- Führen komplexer Beistandschaftsmandate im Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde
- Umsetzung der Krankenversicherungspflicht für alle Einwohnerinnen und Einwohner von Bülach
- Sicherstellung von Notunterkünften
- Finanzielle Unterstützung der Institutionen bei der Betreuung von Menschen mit einer Beeinträchtigung
- Umsetzung der UNO-Behindertenrechtskonvention
- Umsetzung des städtischen sowie kantonalen Integrationsprogramms
- Schutz der oder des Alleinerziehenden vor einer wirtschaftlichen Notlage bei ungenügender Zahlung oder Zahlungsunfähigkeit des unterhaltspflichtigen Elternteils
- Standardisierte Überprüfung gemäss § 26 und § 27 SHG Kanton Zürich zur Vermeidung von Missbrauch in der Sozialhilfe

Produktliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Soziale Dienste besteht aus folgenden Produkten:

- SO-04.1 Sozialhilfe
- SO-04.2 Gesetzliche Beiträge Sozialberatung
- SO-04.3 Soziale Dienstleistungen
- SO-04.4 Berufsbeistandschaften

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

### **Entwicklung und wichtige Ereignisse**

#### SO-04.1 Sozialhilfe

Per 01.01.2024 trat das Controlling-Konzept der Sozialhilfebehörde in Kraft. Dieses beschreibt die Strukturen, Prozesse und Instrumente, mit welchen die Sozialhilfebehörde ihren strategischen Auftrag sowie ihre Controllingaufgabe wahrnimmt. Ein im Jahr 2024 neu eingeführtes und zentrales Controllinginstrument bildet beispielsweise die interne Fallaudits, welches der Rechtsdienst der Abteilung Soziales und Gesundheit im Auftrag der Sozialhilfebehörde durchführt und der Sozialberatung Entwicklungspotenziale aufzeigt.

#### SO-04.3 Soziale Dienstleistungen

Für die Aufsicht der Kinderkrippen, privaten Horte und Tagesfamilien musste ein neuer Anbieter für die Abklärungen gesucht werden, da die bestehende Aufsichtsstelle den Vertrag wegen Pensionierung auf den 31.12.2024 gekündigt hat. Mit dem Unternehmen «K&F Kinder und Familie» konnte eine entsprechende Fachstelle gefunden und von der Sozialhilfebehörde beauftragt werden. Im Bereich der UNO-Behindertenrechtskonvention hat der Stadtrat Anfang 2024 einen Massnahmenplan genehmigt, dessen Umsetzung 2024 startete. Im Bereich des kantonalen Integrationsprogramms hat der Stadtrat 2023 den neuen Rahmenvertrag und die Leistungsvereinbarung mit dem Kanton für die Jahre 2024 bis 2027 genehmigt.

#### SO-04.4 Berufsbeistandschaften

Mit Beschluss Nr. 191 vom 5. Juni 2024 hat der Stadtrat dem Antrag der Berufsbeistandschaften zur Umsetzung der KOKES-Empfehlungen von 2021 zugestimmt. Die Umsetzungsstrategie wurde im ersten Semester entwickelt und nach Prioritäten gegliedert. Im Zentrum der Empfehlungen steht die Organisation von Berufsbeistandschaften im Hinblick auf Prozesse und Ressourcen. Die zugesprochenen Ressourcen ermöglichen eine Senkung der Fallzahl pro Beistandsperson (von 75 auf 65 Mandate auf 100 Stellenprozent). Die Mandate werden laufend komplexer und benötigen für die Bearbeitung mehr Zeit als noch vor einigen Jahren. Weiter wurden zusätzliche Ressourcen für die Führung sowie das Prozessmanagement und Controlling gesprochen. Diese Massnahmen garantieren einerseits eine hohe Arbeitsqualität in den Berufsbeistandschaften sowie eine Stärkung der Berufsbeistandschaften Bülach hinsichtlich des in diesem Bereich äusserst angespannten Arbeitskräftemangels.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
SO-04.1 Sozialhilfe		
Tiefere Personalkosten, da Vakanzen verzögert besetzt werden konnten und infolge eines Mutterschaftsurlaubs.	41	
Höhere Sachkosten für Dienstleistungen Dritter zur Überbrückung von Vakanzen und Mutterschaftsabwesenheit (307) und AHV-Nichterwerbstätigenbeiträge.		357
Tiefere Sachkosten für Transferleistungen (69) sowie Leistungen im Rahmen der Integrationspauschale IAZH.	87	
Tiefere Umlagen der kantonalen Integrationspauschale an die Asyl- und Flüchtlingskoordination (die Pauschale für Personen mit Status S wird neu direkt auf die KST 60.58860 / 5730 gebucht).	247	
Höhere Kostenerstattungen durch den Kanton im Bereich der wirtschaftlichen Hilfe.	319	
Tiefere Erlöse (Integrationspauschale) für die Integration im Flüchtlingsbereich (die Pauschale für Personen mit Status S wird neu direkt auf eine Kostenstelle des Produkts SO-03 Flüchtlings- und Asylkoordination gebucht).		145
SO-04.2 Gesetzliche Beiträge Sozialberatung		
Tiefere Sachkosten im Bereich der KVG-Prämienübernahme (249) sowie der Alimentenbevorschussung (120).	369	
Tiefere Erlöse für Übernahme der KVG-Prämien durch den Kanton.		253
Höhere Erlöse im Bereich der Alimentenbevorschussung (mehr Rückerstattungen).	135	
SO-04.3 Soziale Dienstleistungen		
Höhere Sachkosten für Mandatsentschädigungen an Beistände (20) und tiefere Sachkosten, da keine externe Gutachten.		20
SO-04.4 Berufsbeistandschaften		
Tiefere Personalkosten aufgrund von Vakanzen.	214	
Höhere Sachkosten aufgrund von Dienstleistungen Dritter (zur Überbrückung von Vakanzen).		478
Höhere Kostenbeteiligung der Stadt Bülach aufgrund gesteigener Mandatszahl.		92
Höherer Ertrag durch die Gemeindebeiträge aufgrund gesteigener Mandatszahl (Anschlussgemeinden und Stadt Bülach).	209	
Tieferer Ertrag durch direkte Einnahmen (Mandatsentschädigungen).		36
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-240</b>

SO-04.1 Sozialhilfe

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Personen, welche nach § 26 des SHG des Kantons Zürich überprüft wurden	Vorgabe	5	5	5		
	Ist	17	10	alle*		
Anzahl Personen, welche nach § 27 des SHG des Kantons Zürich überprüft wurden	Vorgabe	5	5	5		
	Ist	21	13	alle*		

\*Im Rahmen der Dossierüberprüfung werden alle Personen jährlich überprüft.

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	4'148	4'209	4'397	4'206	-191	-4

Personalkosten	948	808	1'020	969	-51	-5
Sachkosten	6'897	7'625	7'137	7'419	282	4
Umlagen	396	576	574	326	-248	-43
Erlös	-4'094	-4'800	-4'333	-4'508	-174	4

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Optimales Betreuungsverhältnis						
• Anzahl Fälle pro Sozialberater	Vorgabe	75	75	75		
	Ist	77	70	74		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Nettoaufwand wirtschaftliche Hilfe	Ist	Fr. 2'840'812	Fr. 2'352'449	Fr. 2'478'643		
Nettokosten pro Einwohnerin und Einwohner	Ist	Fr. 120	Fr. 98	Fr. 101		
Anzahl Neuanmeldungen (Erstkontakte)	Ist	281	162	169		
Anzahl Neuaufnahmen mit Anspruch (Fälle)	Ist	89	87	73		
Anzahl Ablösungen (Fälle)	Ist	98	91	77		
Total geführte Fälle wirtschaftliche Hilfe Januar - Dezember	Ist	384	357	423		
Anzahl Personen mit wirtschaftlicher Hilfe Januar - Dezember	Ist	677	616	657		
Anzahl neue Neubeurteilungsverfahren	Ist	1	2	4		
Anzahl gutgeheissene Rekurse	Ist	0	0	0		
Ressourceneinsatz für:						
• Sozialhilfe	Ist	13'342 Std.	9'821 Std.	16'114 Std.		

Beim Ressourceneinsatz für Sozialhilfe wurden in der RE 2023 die Einsatzstunden von Externen nicht berücksichtigt.

SO-04.2 Gesetzliche Beiträge Sozialberatung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	405	366	535	307	-227	-43
Personalkosten	4	11	4	18	14	378
Sachkosten	1'399	1'283	1'660	1'298	-362	-22
Umlagen	1	3	1	4	3	397
Erlös	-999	-932	-1'130	-1'013	117	-10

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Fälle mit Alimentenbevorschussung	Ist	64	85	60		
Nettoaufwand Alimentenbevorschussung	Ist	Fr. 412'486	Fr. 352'110	Fr. 284'764		

SO-04.3 Soziale Dienstleistungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

		RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
Saldo		602	525	708	692	-16	-2
Personalkosten		120	145	144	126	-18	-13
Sachkosten		480	483	557	524	-34	-6
Umlagen		161	159	189	219	30	16
Erlös		-159	-262	-182	-177	6	-3

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Sicherheit, Ruhe und Ordnung des Zentrums ist gewährleistet						
• Anzahl Tage mit Nachtwache Zentrum Murgasse	Vorgabe Ist	183 210	183 261	183 285		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl betreute Personen (Gesamtjahr). wohnhaft in Bülach, mit Gemeindebeiträgen an die Institution:						
• die in der Stiftung Pigna wohnen und / oder arbeiten	Ist	36	34	33		
• die in der Werkstatt der Stiftung Wisli einen geschützten Arbeits- oder Beschäftigungsplatz haben	Ist	19	22	16		
• in der Therapiestelle für Kinder RGZ	Ist	76	59	86		
• Anzahl Einladungen für Erstgespräche an Neuzuzüger mit Fremdsprachenhintergrund	Ist	262	284	297		
• Anzahl Erstgespräche	Ist	72	79	67		
• Anzahl Kursbesucher niederschwellige Deutschkurse	Ist	92	96	97		
Kostendeckungsgrad der Notzimmer	Ist	49 %	46 %	41 %		

SO-04.4 Berufsbeistandschaften

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-33	-35	-88	71	159	-181
Personalkosten	1'636	1'822	2'091	1'878	-214	-10
Sachkosten	804	1'093	777	1'328	551	71
Umlagen	99	108	108	102	-5	-5
Erlös	-2'572	-3'059	-3'063	-3'237	-173	6

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Optimales Betreuungsverhältnis						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Fälle (Beistandschaften und persönliche Hilfe) pro Berufsbeistandsperson</li> </ul>	Vorgabe	75	75	75		
	Ist	78	75	74		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl bestehende Fälle per 31.12.	Ist	477	532	548		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon Beistandschaften</li> </ul>	Ist	472	527	543		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon persönliche Hilfe nach SHG</li> </ul>	Ist	5	5	5		
Anzahl aufgehobene / übertragene Beistandschaften im Berichtsjahr	Ist	49	46	48		
Anzahl aufgehobene / übertragene persönliche Hilfe im Berichtsjahr	Ist	0	4	2		
Anzahl neue Beistandschaften im Berichtsjahr	Ist	82	101	64		
Anzahl neue Fälle persönliche Hilfe im Berichtsjahr	Ist	2	4	2		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kernprozesse (Beiständinnen und Beistände)</li> </ul>	Ist	10'972 Std.	11'763 Std.	10'957 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Supportprozesse (Buchhaltung/Administration)</li> </ul>	Ist	10'890 Std.	11'440 Std.	11'731 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Managementprozesse (Leitung)</li> </ul>	Ist	1'360 Std.	1'380 Std.	1'745 Std.		

Produktgruppenverantwortlicher  
Raphael Gubser

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Sicherstellung des Existenzgrundbedarfs für die AHV/IV Leistungsbezüger (Zusatzleistungen)
- Deckung des Existenzgrundbedarfs bei Wegfall des Erwerbseinkommens infolge Alter, Invalidität oder Tod des Versorgers in Zusammenarbeit mit der SVA Zürich (AHV-Zweigstelle)
- Beratung der Einwohnerinnen und Einwohner in Sozialversicherungsfragen
- Verhindern von nicht berechtigten Bezügen

Produktliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Sozialversicherungen besteht aus folgendem Produkt:

- SO-05.1 Sozialversicherungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Dienstleistungen für Dritte (öffentliche Hand und Institutionen)						
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kostendeckungsgrad</li> </ul>	Vorgabe	110 %	110 %	110 %		
	Budget	110 %	110 %	110 %		
	Ist	101 %	86 %	89 %		

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Per 01. Januar 2024 endete die dreijährige Übergangsfrist der EL-Reform, dies bedeutet, dass sämtliche Fälle nur noch nach der neuen Gesetzgebung berechnet und verfügt werden.

Gemäss neuen kantonalen Bestimmungen darf die kantonale Beihilfe nur noch bei Überschreitung des Vermögensfreibetrags verweigert werden, was zu Mehrkosten geführt hat.

Die maximalen anrechenbaren Tagessätze bei Heimaufenthalten wurden erhöht, was ebenfalls zu Mehrkosten geführt hat.

Die neue Zusatzleistungsverordnung (nZLV) wird per 01. Januar 2025 eingeführt, wobei mit Mehrkosten bei den Krankheits- und Behinderungskosten bei Altersrentnern gerechnet werden kann.

Per 01. Januar 2025 werden die Sozialversicherungen neu die Vollkosten auf Basis der effektiven Schlussrechnung – und nicht mehr wie in der Vergangenheit anhand der Budgetwerte – an die Anschlussgemeinden verrechnen. Damit wird der parlamentarisch vorgegebene Kostendeckungsgrad dauerhaft erreicht.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Tieferer Personalaufwand (64) aufgrund unbesetzter Stelle.	64	
Höhere Sachkosten bei Dienstleistung Dritter aufgrund einer Mutterschaftsvertretung sowie einer unbesetzten Stelle.		95
Höhere Sachkosten bei der EL AHV* (1'293), EL IV* (50), EL IV KK* (47), BH* (159) und ZS* (27) Die Budgetierung erfolgte wie immer auf Basis einer Hochrechnung der ersten beiden Quartale des laufenden Jahres. In diesen ersten zwei Quartalen waren die Auszahlungen im Verhältnis zum dritten und vierten Quartal aussergewöhnlich tief. Ebenfalls verzeichneten die Sozialversicherungen eine leichte Zunahme von kostenintensiven Heimfällen, des Weiteren stiegen die durchschnittlichen Kosten pro Fall.		1'576
Über alle Leistungsgruppen EL AHV* (860), EL IV* (120) und BH/ZS* (142) wurden höhere Erlöse erzielt. Aufgrund der höheren Leistungen (Sachkosten) erhöhte sich der Staatsbeitrag bei der EL AHV*. Bei der EL IV* wurden insgesamt mehr Rückforderungen gestellt.	1'122	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>485</b>

\*Ergänzungsleistungen IV (EL IV), Ergänzungsleistungen AHV (EL AHV), Ergänzungsleistungen Krankheits- und Behinderungskosten IV (EL IV KK), Beihilfe/Zuschüsse (BH/ZS)

#### SO-05.1 Sozialversicherungen

#### Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

#### Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

#### Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	4'330	4'596	4'396	4'898	502	11
Personalkosten	977	946	980	909	-70	-7
Sachkosten	12'760	14'093	13'223	14'884	1'661	13
Umlagen	51	53	62	54	-8	-13
Erlös	-9'459	-10'495	-9'869	-10'949	-1'081	11

#### Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Anzahl Fälle pro Betreuungsperson	Vorgabe	180	180	180		
	Ist	172	172	176		
• Anteil Beanstandungen nach materieller Revision durch das Kantonale Sozialamt aller geführten Zusatzleistungsfälle (Revision alle 2 Jahre)	Vorgabe	keine Revision	<= 10 %	keine Revision		
	Ist	keine Revision	3%	keine Revision		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Zusatzleistungen						
• Anzahl Neugesuche	Ist	258	255	268		
• Anzahl Neuaufnahmen	Ist	152	126	141		
• Anzahl Abweisungen	Ist	67	82	76		
• Anzahl Fallabgänge (Fallabschlüsse)	Ist	241	249	215		
• Anzahl pendente Fälle per 31.12.	Ist	39	47	50		
• Anzahl unterstützte Fälle AHV/IV per 31.12.	Ist	1'187	1'199	1'223		
• davon Anteil IV-Fälle	Ist	42 %	41%	40 %		
• Nettofallkosten pro AHV-BezügerIn	Ist	Fr. 16'216	Fr. 17'194	Fr. 19'523		
• Nettofallkosten pro IV-BezügerIn	Ist	Fr. 17'916	Fr. 18'804	Fr. 19'124		
AHV-Zweigstelle						
• Rückerstattung durch die Sozialversicherungsanstalt in % der Lohnkosten	Ist	1'060 %	1'002 %	1'833 %		
• Ressourceneinsatz für:	Ist					
○ AHV-Zweigstelle	Ist	36 Std.	42 Std.	24 Std.		
○ Zusatzleistungen	Ist	13'350 Std.	13'085 Std.	12'838 Std.		

Die Kennzahlen beinhalten auch Fälle von Drittgemeinden (lediglich die Kennzahlen betreffend Rückerstattung durch die Sozialversicherungsanstalt und die Ressourcen für die AHV-Zweigstelle beziehen sich nur auf Bülach)

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Raphael Gubser**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Hilfe und Unterstützung für erwachsene Personen, die ihre finanziellen und persönlichen Angelegenheiten nicht selber regeln können
- Schutz und Interessenvertretung für Kinder und Jugendliche, deren Wohl gefährdet ist

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde besteht aus folgendem Produkt:

- SO-07.1 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Konferenz für Kindes- und Erwachsenenschutz (KOKES) informierte in einer Medienmitteilung vom 26. September 2024 zu den KESB-Fallzahlen 2023, dass die KESB schweizweit so gefragt sei wie noch nie. Die Menschen würden mehr und öfter Unterstützung brauchen, was die gesellschaftliche Entwicklung widerspiegeln würde. Auch bei der KESB Bülach Nord zeigt sich dieser Trend, was sich an den auch im 2024 stark gestiegenen Fallzahlen zeigt. Ein gewichtiger Grund dafür dürfte auch in der demographischen Entwicklung der Anschlussgemeinden liegen. Die Gemeinden der KESB Bülach Nord verzeichnen in den letzten Jahren das stärkste Bevölkerungswachstum aller KESB-Kreise im Kanton (von 2019 bis 2023 um ganze 8.6 %). Ein grosser Teil der Zunahme dürften Familien mit Kindern darstellen, was sich beispielsweise am Umstand zeigt, dass in der Stadt Bülach bestehende Schulhäuser erweitert und neue Schulhäuser gebaut werden müssen.

Die KESB Bülach Nord musste im 2024 aussergewöhnlich viele Platzierungen vornehmen. Während im 2023 8 Kinder ausserfamiliär untergebracht werden mussten, waren es im 2024 25. Die Gründe für diese starke Zunahme können nicht klar zugeordnet werden. Ein ähnliches Bild zeigt sich in anderen KESB im Kanton ebenfalls, so auch in der benachbarten KESB Bülach Süd: Diese hatte im 2024 22 Platzierungen von Minderjährigen und im Vorjahr waren es 13. Die Platzierung eines Kindes in eine Institution oder in eine Pflegefamilie ist der weitreichendste Eingriff in die Privatsphäre einer Familie. Eine Fremdplatzierung wird nur dann angeordnet, wenn elementarste Bedürfnisse der Heranwachsenden nicht mehr gedeckt werden und auch ambulante Massnahmen, wie zum Beispiel der Einsatz einer Familienbegleitung, keine Abhilfe verschaffen können.

Schwierigkeiten spürt die KESB auch in der Rekrutierung von Personal. Teils müssen Stellen bis zu dreimal ausgeschrieben werden. Allgemein herrscht in der KESB Bülach Nord eine hohe personelle Stabilität, was u.a. auf eine hohe Arbeitszufriedenheit zurückzuführen ist. Dies darf aber nicht darüber hinwegtäuschen, dass die KESB Bülach Nord im 2024 einer sehr hohen Arbeitslast, u.a. aus obengenannten Gründen, ausgesetzt war. Dies konnte nur unter zusätzlichem Aufwand der Mitarbeitenden bewältigt werden. In der Folge mussten Ende 2024 entstandene Mehrzeiten ausbezahlt werden. Es ist absehbar, dass die Arbeitslast generell eher zu- als abnehmen wird und 2025 ist auch die notwendige Weiterentwicklung der Organisation geplant.

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Höhere Personalkosten aufgrund von Mutterschaftsvertretung, sowie Auszahlung von Mehrstunden infolge hoher Arbeitsbelastung.		328
Höhere Sachkosten aufgrund vermehrter Dienstleistung Dritter (+63; insbesondere mehr Gutachterkosten aufgrund von Platzierungen) sowie Kostenanteil Stadt Bülach (+192).		255
Höhere Erlöse aufgrund Kostenanteil Anschlussgemeinden (+253) und Anteil Stadt Bülach (+192).	445	
Tiefere Erlöse aufgrund weniger Gebührenerhebungen an Anschlussgemeinden (-31) und Gebührenerhebungen an vermögende Verbeiständete (-22).		53
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>191</b>

SO-07.1 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	353	318	320	452	133	42
Personalkosten	2'965	3'110	2'977	3'318	341	11
Sachkosten	1'909	2'090	1'849	2'080	231	12
Umlagen	220	185	247	198	-49	-20
Erlös	-4'741	-5'067	-4'754	-5'143	-390	8

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Rekurse	Ist	32	31	36		
Anzahl gutgeheissene Rekurse	Ist	2	5	3		
Anzahl Personen mit Massnahmen Bestand 31.12.	Ist	961	1'061	1'140		
• davon Erwachsene	Ist	641	684	669		
• davon Minderjährige	Ist	320	377	471		
Anzahl Neuordnungen	Ist	170	251	254		
• davon Erwachsene	Ist	93	106	73		
• davon Minderjährige	Ist	77	145	181		
Anzahl Aufhebungen	Ist	129	151	175		
• davon Erwachsene	Ist	64	63	88		
• davon Minderjährige	Ist	65	88	87		
Anzahl Mandatsträger/innen per 31.12.	Ist	208	210	212		
• davon private Personen	Ist	169	164	164		
• davon Fachbeistände/innen (Mitarbeiter/in Treuhandbüro)	Ist	20	23	22		
• davon Berufsbeistände/innen	Ist	19	23	26		
Anzahl Personen per 31.12., die durch private Mandatsträger/innen betreut werden	Ist	182	176	171		
Anzahl Geschäftsfälle (Verfahren) Bestand per 31.12.	Ist	771	832	1'032		
• davon Erwachsene	Ist	378	396	540		
• davon Minderjährige	Ist	393	436	492		
Anzahl Geschäftsfälle (Verfahren) Zugänge per 31.12.	Ist	2'265	2'316	2'636		
• davon Erwachsene	Ist	1'199	1'102	1'356		
• davon Minderjährige	Ist	1'066	1'214	1'280		
Anzahl Geschäftsfälle (Verfahren) Abgänge per 31.12.	Ist	2'209	2'255	2'436		
• davon Erwachsene	Ist	1'156	1'084	1'212		
• davon Minderjährige	Ist	1'053	1'171	1'224		
Ressourceneinsatz für:						
• KESB	Ist	32'695 Std.	36'481 Std.	37'789 Std.		
• Anzahl bewilligte Stellenprocente gem. Stellenplan per 31.12. des Berichtsjahrs	Ist	1'820 %	1'900 %	1'820 %		
• Anzahl besetzte Stellenprocente per 31.12. des Berichtsjahrs	Ist	1'520 %	1'900 %	1'820 %		

Kennzahlen gemäss Angaben an die Konferenz für Kindes- und Erwachsenenschutz (KOKES)

## **Aufgabenschwerpunkte**

### **Stadtreinigung**

Das Team Stadtreinigung organisiert die ressourcenschonende Abfallentsorgung und ist Ansprechpartner für alle Entsorgungsthemen. Die regelmässige Reinigung der dezentralen Sammelstellen, die tägliche Leerung der städtischen Abfallbehälter, die Reinigung der öffentlichen Strassen und Plätze sind Aufgaben der Stadtreinigung.

### **Forstbetrieb**

Grundaufgabe des Forstbetriebs sind die Nutzung des Waldes im Sinne der Nachhaltigkeit und das Bereitstellen eines naturnahen, attraktiven und vielfältigen Naherholungsgebietes. Daneben ist der Forstbetrieb ein modernes Kompetenzzentrum für den gesamten Grünraum der Stadt. Die Grünanlagen werden durch gezielte Pflege als attraktive Lebensräume erhalten und sollen den verschiedenen Bedürfnissen der Besuchergruppen gerecht werden. Im Vernetzungsprojekt „Landschaftsentwicklung Bülach“ wird in Zusammenarbeit mit den Landwirten die ökologische Pflanzen- und Tiervielfalt gefördert. Der Unterhalt der öffentlichen Gewässer erfolgt gemäss der kantonalen AWEL-Richtlinie „Handbuch Gewässerunterhalt“. Der Forstbetrieb bietet zudem für interne und externe Kunden seine Dienstleistungen als Spezialarbeiten im Wald und bei Grünanlagen an. Er führt Unterhaltsarbeiten auf den Friedhöfen Bülach und Stadel sowie Bestattungen in Bülach durch.

### **Friedhof**

Im Auftrag des Friedhofzweckverbands Bülach / Bachenbülach / Hochfelden / Höri / Winkel führt der Bereich Umwelt die Geschäftsstelle.

### **Verkehr (ab 2024 bei Planung und Bau)**

Die Zuständigkeit für die Beiträge für den öffentlichen Verkehr wurden per 1.1.2024 der Abteilung Planung und Bau übertragen und sind neu der Produktgruppe BA 04 zugeordnet.

### **Baulicher Unterhalt Strassen**

Der bauliche Unterhalt umfasst Strassen inklusive Gehwege, Fusswege, Treppen, Parkplätze. Es werden Instandhaltungsarbeiten an Strassenoberflächen, Strassenentwässerung, Signalisationen, Markierungen und Strassenbeleuchtungen durchgeführt.

### **Betrieblicher Unterhalt Strassen**

Zum betrieblichen Unterhalt gehören die Strassenreinigung, das Entleeren der Strasseneinläufe, die Reinigung von Unterführungen, Treppen und Gehwegen, die Schneeräumung und Glatteisbekämpfung, das Laubaufsammeln, Mähen und Abranden entlang der Strassen und die Bewirtschaftung der öffentlichen Parkplätze.

### **Wasserversorgung**

Die Wasserversorgung hat die Aufgabe, die Grundversorgung der Stadt Bülach mit ausreichend und hygienisch einwandfreiem Trinkwasser sicherzustellen. Dazu gehört die Trinkwasserbeschaffung aus dem stadteigenen Grundwasserpumpwerk Herrenwis sowie den Trinkwasserquellen. Weiter besteht der Fremdbezug vom Zweckverband Grundwassergewinnung Stadtforen (GWS). Die Versorgung erfolgt über Reservoirs und Leitungsnetze. Für die Gewährleistung des Brandschutzes sind Hydranten vorhanden, welche periodisch gewartet werden. Mit den Gemeinden Bachenbülach, Winkel, Embrach, Eglisau, Rorbas, Höri, Hochfelden und Glattfelden bestehen Verträge über die Lieferung bzw. Abgabe von Wasser. Zum Schutz des öffentlichen Trinkwassernetzes führt die Wasserversorgung Hausinstallationskontrollen bei Veränderungen der Sanitärinstallation und bei Verdacht einer Verschmutzungsgefahr durch. Die Wasserversorgung unterhält alle Brunnenanlagen und gefassten Quellen im Eigentum der Stadt. Aufgabe der Wasserversorgung ist zudem der systematische Ersatz von Wasserleitungen und Abnahme der privaten Hausanschlussleitungen.

### **Abwasserentsorgung**

Die Stadt Bülach verfügt über eine eigene Abwasserreinigungsanlage (ARA) im Gebiet Furt. Hochfelden, Höri, Bachenbülach und Winkel liefern ihre Abwässer ebenfalls in diese ARA. Hierfür bestehen ein umfangreiches Abwasserleitungsnetz und mehrere Sonderbauwerke, wie z.B. Regenbecken, Regenüberläufe, Pumpwerke und Druckleitungen. Der anfallende Klärschlamm wird in der ARA entwässert. Zusätzlich liefern die Gemeinden Eglisau und Stadel sowie der Zweckverband Abwasserverbund Embrachertal ihren Klärschlamm zur ARA Furt.

### **Tiefbau**

Der Tiefbau umfasst in erster Linie hoheitliche, rechtsanwendende Tätigkeiten nach Massgabe von eidgenössischem, kantonalem und kommunalem Recht. Es werden im Einklang mit der Stadtplanung die erforderlichen Neubau- und Werterhaltungsprojekte für die

## **Ressort Umwelt und Infrastruktur**

kommunalen Infrastrukturbauten und –anlagen in Auftrag gegeben und von der Planung bis zur Realisierung begleitet. Dabei wird auf eine nachhaltige Umsetzung geachtet. Weiter werden der Generelle Wasserversorgungsplan (GWP) und der Generelle Entwässerungsplan (GEP) regelmässig überprüft und periodisch überarbeitet. Zudem sind die notwendigen Hochwasserschutzmassnahmen ausarbeiten zu lassen. Ebenfalls im Bereich Tiefbau erfolgt die Umsetzung von Quartierplänen. Die Verfahrensabwicklung ist in der Abteilung Planung und Bau.

### **Höri**

Aufgrund des am 21. Juni 2022 von der Gemeindeversammlung Höri genehmigten Anschlussvertrags mit der Stadt Bülach übernahm die Abteilung Umwelt und Infrastruktur per 1. Januar 2023 die Planungs- und Ausführungsleistungen für Tiefbau- und Werkprojekte (Strassenbau und Leitungsbauten). Mit Schreiben vom Oktober 2024 hat die Gemeinde Höri die Zusammenarbeit per Ende 2025 gekündigt.

### **Bemerkung**

Mit der Budgetierung 2024 wurden die Produktgruppen VE-01 (Verkehr) und ein Teil von WE-05.1 (Quartierplanverfahren) dem Ressort Planung und Bau übergeben. Es wird mit der Budgetierung für 2025 beabsichtigt, dass die Produktgruppe WE-05.2 Kataster- und Vermessungswesen ebenfalls zum Ressort Planung und Bau wechselt.

## **Legislaturziele**

- Ein Recycling-Center ist in Betrieb.
- Bülach verfügt über Leitlinien zur Förderung der städtischen Biodiversität.

**Ressort  
Umwelt und Infrastruktur**

**Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)**

**Beschluss Stadtparlament**

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
							in TFr.	in %
Abfallbewirtschaftung	AB-00	Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung	50	-96	-127	-58	69	-54
	AB-01	Entsorgung	-83	62	121	36	-86	-71
Total Leistungsgruppe Abfallbewirtschaftung			-33	-33	-6	-22	-17	293
Land- und Forstwirtschaft	LF-01	Forstbetrieb	846	1'124	1'675	1'465	-210	-13
	LF-02	Friedhof	577	535	701	640	-61	-9
Total Leistungsgruppe Land- und Forstwirtschaft			1'422	1'659	2'376	2'105	-271	-11
Verkehr (ab 2024 P+B)	VE-01	Öffentlicher Verkehr	2'226	2'224				
Total Leistungsgruppe Verkehr (ab 2024 P+B)			2'226	2'224				
Werke (Wasser, Abwasser)	WE-00	Abgrenzung Spezialfinanzierungen	218	946	-486	-324	162	-33
	WE-01	Baulicher Unterhalt Strassen	2'191	1'791	1'931	1'638	-294	-15
	WE-02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	626	143	555	701	146	26
	WE-03	Wasserversorgung	-215	-1'175	-319	-209	110	-35
	WE-04	Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz)	-4	228	805	533	-272	-34
	WE-05	Tiefbau	467	442	836	396	-440	-53
Total Leistungsgruppe Werke (Wasser, Abwasser)			3'284	2'376	3'323	2'735	-588	-18
<b>Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Umwelt und Infrastruktur</b>			<b>6'900</b>	<b>6'226</b>	<b>5'693</b>	<b>4'818</b>	<b>-876</b>	<b>-15</b>

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Entwicklung und wichtigen Ereignisse werden in den Produktgruppen aufgezeigt.

**Investitionen**

Die Investitionsrechnung ist nicht Gegenstand des Globalkredits (Verordnung über die Haushaltführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt.

**Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)**

**Information**

Bereich	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024
					In Stellen-Prozenten
Abteilungsleitung und Stab	100	180	180	180	0
Umwelt	1'338	1'500	1'610	1'825*	+215
Infrastruktur	1'804	1'837	2'187	1'902**	-285
Tiefbau	363	365	485	465	-20
<b>Total Ressort Umwelt und Infrastruktur</b>	<b>3'605</b>	<b>3'882</b>	<b>4'462</b>	<b>4'372</b>	<b>-90</b>

**Ressort**  
**Umwelt und Infrastruktur**

**Anmerkungen zum Stellenplan**

- \* Stellenverschiebung von Infrastruktur nach Umwelt 170 Stellenprozente, zusätzliche Stelle Stadtreinigung 45 % (Neuschaffung Team Stadtreinigung)
- \*\* Bis Ende 2024 nur 65 % Stellenpensum besetzt von 120 %

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Abfallbewirtschaftung

Verantwortliche  
Andrea Spycher

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>AB-00</b>	<b>Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung</b>	50	-96	-127	-58	69	-54
AB-00.1	Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung	50	-96	-127	-58	69	-54
<b>AB-01</b>	<b>Entsorgung</b>	-83	62	121	36	-86	-71
AB-01.1	Entsorgung gebührenfinanziert (Hauskehricht, Gewerbekehricht, dezentrale Sammelstellen, Papierkörbe und Littering)	-60	96	127	58	-69	-54
AB-01.2	Hundeversäuberung und Kadaverentsorgung	-22	-33	-6	-22	-17	293
<b>Total Leistungsgruppe Abfallbewirtschaftung</b>		-33	-33	-6	-22	-17	293

Hinweis: Bei der Produktgruppe AB-00 Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung handelt es sich um eine finanztechnische Abgrenzung. Darüber muss nicht beschlossen werden.

Produktgruppenverantwortlicher  
Peter Senn

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung besteht aus folgendem Produkt:

- AB-00.1 Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung

**Hinweis**

Die Entsorgung ist ein eigenwirtschaftlicher Betrieb, welcher über Gebühren finanziert wird. Die Produktgruppe Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung dient ausschliesslich zur Übertragung des Betriebsergebnisses in die Bilanz. Darüber muss nicht beschlossen werden.

**AB-00.1 Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung**

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

**Information**

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	50	-96	-127	-58	69	-54
Personalkosten						
Sachkosten	50					
Umlagen						
Erlös		-96	-127	-58	69	-54

Produktgruppenverantwortlicher  
Peter Senn

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Umwelt schonen und Ressourcen angemessen einsetzen
- Abfälle werden vermieden, vermindert, fachgerecht verwertet oder entsorgt
- Verminderung von Littering und illegaler Entsorgung
- Gewährleisten eines wöchentlichen Sammeldienstes in den Gemeindesammelstellen zur Vermeidung von Seuchen (RTS)
- Betrieb einer Kadaversammelstelle für Bülach (Kleinsammelstelle ARA)
- Volle Kostendeckung für Bereitstellung der Infrastruktur erreichen (RTS)

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Entsorgung besteht aus folgenden Produkten:

- AB-01.1 Entsorgung gebührenfinanziert (Hauskehricht, Gewerbekehricht, dezentrale Sammelstellen, Abfallbehälter und Littering)
- AB-01.2 Hundeversäuberung und Kadaverentsorgung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Entwicklungen und wichtige Ereignisse

AB-01.1: Im Jahr 2024 sind einige grosse Reparaturen und Unterhaltsarbeiten an den dezentralen Sammelstellen angefallen, da die älteren Standorte die Lebensdauer erreicht bzw. bereits überschritten haben.

Die Stadteinigung war das erste Jahr mit der Reorganisation und der Neubildung des Teams beschäftigt. Die Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortungen wurden verteilt und sind stetig gewachsen. Für die Bevölkerung der Stadt Bülach ist an einem normalen Arbeitstag jeweils ein Mitarbeiter mit der Wischmaschine unterwegs, ein Mitarbeiter leert in geregelten und definierten Abläufen die rund 253 Abfallbehälter und sorgt für Ordnung an den dezentralen Sammelstellen und zwei Mitarbeiter kümmern sich in der Handreinigung um das Littering auf öffentlichem Grund, Strassen und Gehwegen.

Für die neue Aufgabe der Handreinigung konnte im Jahr 2024 ein neues Elektrofahrzeug beschafft werden, damit die eingesammelten Abfälle in den Forstwerkhof transportiert werden können und während des Einsatzes nicht in der Stadt zwischendeponiert werden müssen.

Das Projekt der Füllstandsmesssensoren der Abfallbehälter konnte konkretisiert werden und ist zusammen mit der Monsoon Networks AG, der IT und der TL Stadtreinigung in der Ausarbeitungsphase.

AB-01.2: Im Bereich der Kadaverentsorgung sind diverse Besuche und Kontrollen der Arbeitssicherheit Schweiz erfolgt, welche bauliche Massnahmen im Bereich REKAS und Kleintierkadaversammlung (Kühlraum bei der ARA) aufgezeigt haben. Sobald der umfängliche Bericht vorliegt, werden diese budgetiert und umgesetzt.

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
AB-01.1: Höhere Abfuhrkosten von Kehricht, aufgrund der Submission schwer abzuschätzen		18
AB-01.1: Höhere Abfuhrkosten von Karton, aufgrund der Submission schwer abzuschätzen		40
AB-01.1: Höhere Abfuhrkosten von Grüngut, aufgrund der Submission schwer abzuschätzen Ebenfalls hohe Fremdstoffzuschläge (verunreinigtes Grüngut) seitens der Axpo Biomasse		86
AB-01.1: Höhere Unterhaltskosten der dezentralen Sammelstellen, da diese die Lebensdauer bereits erreicht oder überschritten haben		14
AB-01.1: Datenkorrektur im RONA (Gewerbekehrverrechnungen), Gewerbekehr konnte korrekt verrechnet werden	52	
AB-01.1: Mehreinnahmen aufgrund gestiegener Einwohnerzahl und mehr Kleingewerbe Grundgebühr Kehricht und Weiterverrechnung von Fremdstoffzuschlägen im Grüngut	55	
AB-01.1: Aufgrund Reorganisation (Aufstockung Stellenprozente) konnten mehr Stunden intern verrechnet werden als budgetiert	129	
AB-01.2: Minderkosten aufgrund zurückgestellter Sanierungsmassnahmen	10	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-88</b>

AB-01.1 Entsorgung gebührenfinanziert (Hauskehr, Gewerbekehr, dezentrale Sammelstellen, Abfallbehälter und Littering)

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Hauskehr 1 x wöchentlich entsorgen	Vorgabe	1	1	1		
	Ist	1	1	1		
Gewerbekehr 2 x wöchentlich entsorgen	Vorgabe	2	2	2		
	Ist	2	2	2		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

**Information**

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-60	96	127	58	-69	-54
Personalkosten	165	211	478	465	-12	-3
Sachkosten	2'047	2'271	2'056	2'224	168	8
Umlagen						
Erlös	-2'273	-2'386	-2'406	-2'631	-225	9

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Abfälle werden fachgerecht verwertet oder entsorgt						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Separatsammlungen (10 Papier, 26 Karton, 6 Altmetall, 46 Grüngut, 2 Häcksel, 4 Sonderabfall)</li> </ul>	Vorgabe	94	94	94		
	Ist	94	94	94		
Verminderung von Littering und illegaler Entsorgung						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anzahl Aktionen pro Jahr (z.B. Umweltag, Entsorgungstag)</li> </ul>	Vorgabe	1	1	1		
	Ist	2	2	3		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Tonnagen Haus- und Gewerbekehricht	Ist	4'432	4391	4433		
Tonnagen Glas	Ist	628	591	576		
Tonnagen Papier und Karton	Ist	1'081	979	1040		
Tonnagen Aluminium, Weissblech und Altmetall	Ist	126	114	126		
Anzahl Sammelstellen	Ist	7	8	8		
Bestand Fonds Abfallentsorgung	Ist	Fr. 1'924'141	Fr. 1'828'202	Fr. 1'770'282		
Verwaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Entsorgung gebührenfinanziert</li> </ul>	Ist	3'929 Std.	4'816 Std.	5518 Std.		

AB-01.2 Hundever säuberung und Kadaverentsorgung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad der Infrastruktur und Dienstleistungen für andere Gemeinden (Sammeldienst REKAS)	Vorgabe	>=100 %	>=100 %	>=100 %		
	Budget	100 %	100 %	100 %		
	Ist	100 %	100 %	100 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-22	-33	-6	-22	-17	293
Personalkosten	8	10	12	14	1	8
Sachkosten	241	247	286	280	-6	-2
Umlagen	28	18	25	27	2	6
Erlös	-300	-308	-330	-343	-14	4

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gewährleistung eines wöchentlichen Sammeldienstes für Kadaver						
• Anzahl Reklamationen der 24 Anschlussgemeinden	Vorgabe Ist	<= 3 0	<= 3 0	<= 3 0		

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Robidog und Abfallbehälter	Ist	224	243	253		
Verwaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für:						
• Hundeversäuberung	Ist	870 Std.	673 Std.	845 Std.		
• Kadaverentsorgung	Ist	125 Std.	61 Std.	109 Std.		

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Land- und Forstwirtschaft

Verantwortliche  
Andrea Spycher

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>LF-01</b>	<b>Forstbetrieb</b>	846	1'124	1'675	1'465	-210	-13
LF-01.1	Wald	318	212	510	592	82	16
LF-01.2	Grünanlagen und Landschaft	727	1'025	1'394	1'044	-350	-25
LF-01.3	Dienstleistungen für interne Kunden	-22	14	10	-5	-16	-153
LF-01.4	Dienstleistungen für externe Kunden	-177	-127	-239	-166	73	-31
<b>LF-02</b>	<b>Friedhof</b>	577	535	701	640	-61	-9
LF-02.1	Friedhof	577	535	701	640	-61	-9
<b>Total Leistungsgruppe Land- und Forstwirtschaft</b>		1'422	1'659	2'376	2'105	-271	-11

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Peter Senn**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Angemessene Aufteilung der gesamten Waldfläche auf die drei Nutzungskategorien Erholungswald, Wirtschaftswald und Naturschutzwald
- Nutzung des Waldes im Sinne der Nachhaltigkeit
- Bereitstellen eines naturnahen, attraktiven und vielfältigen Naherholungsgebietes für die Stadt Bülach
- Bereitstellen von attraktiven Freizeit- und Spielanlagen
- Gewähren der Verkehrssicherheit durch Pflege der Rabatten
- Der Kostendeckungsgrad für Leistungen für Dritte liegt über 100 %

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Forstbetrieb besteht aus folgenden Produkten:

- LF-01.1 Wald
- LF-01.2 Grünanlagen und Landschaft
- LF-01.3 Dienstleistungen für interne Kunden
- LF-01.4 Dienstleistungen für externe Kunden

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

**LF-01.1 Wald**

Der Holzeinschlag im Winter 2024 war erfolgreich, aufgrund der feuchten Witterung blieb das Holz lange im Wald liegen. Bis auf einen Hieb im Hinterbirch konnten alle geplanten Schläge durchgeführt werden. Trotz des nassen Frühjahrs kam im Sommer noch einiges an Käferholz zur normalen Nutzung dazu.

**LF-01.2 Grünflächen und Landschaft**

Der Stadtrat hat die Leitlinie Biodiversität an der Sitzung vom 26. Februar 2025 genehmigt. Die Massnahmen können nun umgesetzt werden. Im Jahr 2024 wurden bereits einige Pilotprojekte, wie der Trittstein Leeweg, in Angriff genommen.

Alle städtischen Bäume wurden im Geoweb erfasst und ein Baumkataster erstellt. Das Baumkataster ist ein Arbeitsinstrument zur Planung und Dokumentation von Sicherheitskontrollen und Arbeiten an städtischen Bäumen.

**LF-01.4 Dienstleistungen für externe Kunden**

Die Margen und Verrechnungssätze für externe Dienstleistungen wurden überprüft und angepasst. Der Kostendeckungsgrad konnte wieder auf über 100 % gesteigert werden. Leider konnte das Ziel von 105 % knapp nicht erreicht werden. Als nächste Massnahme werden die vereinbarten Ansätze überprüft und gegebenenfalls angepasst.

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
LF-01.1 Holzernte höhere Personalkosten aufgrund Borkenkäfer im Sommer		106
LF-01.1 Holzschopf Minderkosten aufgrund geringeren Zukaufs von Holzschnitzel	45	
LF-01.1 Holzschopf Mehrkosten Dienstleistung Dritter Hacken von eigenem Holz		218
LF-01.1 Holzschopf Mehrerlös grösserer Absatz Wärmeenergie	195	
LF-01.1 Kompostieranlage Mehrerlös aufgrund gestiegener Kompostmenge	37	
LF-01.2 Übrige Anlagen Minderkosten Personal aufgrund aufgeschobener Umsetzungsmassnahmen Grün und Freiraumkonzept	222	
LF-01.2 Lindenhof Minderkosten aufgrund nicht Umgesetzter Fördermassnahmen zur Biodiversität	38	
LF-01.2 Gewässerunterhalt Mehrerlös aufgrund ausgezahlter Subventionen	40	
LF-01.2 Naturschutz höhere Personalkosten aufgrund Erarbeitung Leitlinie Biodiversität		20
LF-01.2 Landwirtschaft höhere Personalkosten aufgrund Verträge kommunales Schutzinventar		24
LF-02.1 Friedhof Minderkosten aufgrund tieferer Rechnung Friedhof Zweckverband	61	
<b>Total der begründeten Abweichungen</b>		<b>-270</b>

LF-01.1 Wald

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Beanstandungen durch das Kreisforstamt	Vorgabe Ist	<=1 0	<= 1 0	<= 1 0		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	318	212	510	592	82	16
Personalkosten	417	539	450	602	152	34
Sachkosten	700	806	833	1'018	185	22
Umlagen	-106	-137	-99	-130	-31	32
Erlös	-693	-996	-675	-898	-223	33

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Nutzen im Sinne der Nachhaltigkeit						
• Anzahl Kubikmeter gemäss Betriebsplan	Vorgabe Ist	4'000 3'802	4'000 3'367	4'000 4'209		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Waldfläche in ha	Ist	534	534	534		
Gepflegte Waldfläche/Jahr in Hektaren	Ist	77	68	69		
Ressourceneinsatz für:						
• Waldpflege	Ist	5'108 Std.	5'907 Std.	7'291 Std.		

LF-01.2 Grünanlagen und Landschaft

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	727	1'025	1'394	1'044	-350	-25
Personalkosten	343	438	626	485	-141	-22
Sachkosten	432	630	810	648	-162	-20
Umlagen	30	40	43	34	-9	-20
Erlös	-78	-82	-84	-123	-39	47

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Gewähren der Verkehrssicherheit durch die Pflege der Rabatten					
• Anzahl Beanstandungen	Vorgabe	<=1	<= 1	<= 1	
	Ist	0	0	1	

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Freizeitanlagen	Ist	5	5	5		
Anzahl Erholungsanlagen	Ist	11	11	11		
Anzahl Bankanlagen	Ist	158	162	163		
Ressourceneinsatz für:						
• Stadtweiher	Ist	253 Std.	291 Std.	396 Std.		
• Lindenhof	Ist	194 Std.	202 Std.	238 Std.		
• Spielplätze, Familiengärten	Ist	373 Std.	587 Std.	498 Std.		
• Grünanlagen, Rabatten, öffentliche Gewässer, andere Plätze	Ist	4'181 Std.	3'152 Std.	3'353 Std.		
• Naturschutz	Ist	213 Std.	508 Std.	574 Std.		
• Landwirtschaft	Ist	124 Std.	451 Std.	521 Std.		

LF-01.3 Dienstleistungen für interne Kunden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	85 %	85 %	85 %		
	Budget	81 %	79 %	84 %		
	Ist	95 %	77 %	87 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-22	14	10	-5	-16	-153
Personalkosten	108	59	107	93	-15	-14
Sachkosten	83	72	100	68	-32	-32
Umlagen	-131	-109	-163	-145	18	-11
Erlös	-82	-9	-35	-21	14	-39

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Einwandfreie Leistungserbringung						
• Anzahl Reklamationen	Vorgabe	<=1	<= 1	<= 1		
	Ist	0	0	0		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourceneinsatz für:						
• Dienstleistungen für interne Kunden	Ist	1'724 Std.	789 Std.	1'366 Std.		

LF-01.4 Dienstleistungen für externe Kunden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	>= 105 %	>= 105 %	>= 105 %		
	Budget	110 %	103 %	113 %		
	Ist	102 %	97 %	102 %		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-177	-127	-239	-166	73	-31
Personalkosten	511	488	475	475	1	0
Sachkosten	363	399	328	380	53	16
Umlagen	14	15	17	21	3	19
Erlös	-1'065	-1'029	-1'058	-1'042	17	-2

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Einwandfreie Leistungserbringung						
• Anzahl Reklamationen	Vorgabe	<=1	<= 1	<= 1		
	Ist	0	0	0		

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourceneinsatz für:						
• Dienstleistungen für externe Kunden	Ist	8'141 Std.	6'545 Std.	7'015 Std.		

Produktgruppenverantwortlicher  
Peter Senn

Wirkungsziele

- Keine Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

Produktliste

Die Produktgruppe Friedhof besteht aus folgendem Produkt:

- LF-02.1 Friedhof

Beschluss Stadtparlament

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Sachkosten: Tieferer Kostenanteil Stadt Bülach an Gesamtkosten Friedhof Zweckverband	61	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-610</b>

LF-02.1 Friedhof

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	577	535	701	640	-61	-9
Personalkosten						
Sachkosten	577	535	701	640	-61	-9
Umlagen						
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

**Information**

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Total Anzahl Kommissionsmitglieder im Zweckverband	Ist	5	5	5		
Anzahl Kommissionsmitglieder der Stadt Bülach im Zweckverband	Ist	1	1	1		
Kostenanteil von Bülach	Ist	61 %	61 %	62 %		

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Verkehr (ab 2024 bei Planung und Bau)

Verantwortlicher

Andreas Müller

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
VE-01	Öffentlicher Verkehr	2'226	2'224				
VE-01.1	Öffentlicher Verkehr	2'226	2'224				
<b>Total Leistungsgruppe Verkehr</b>		2'226	2'224				

**Produktgruppe**  
**VE-01 Öffentlicher Verkehr**  
*(ab 2024 bei Planung und Bau)*

**Leistungsgruppe**  
**Verkehr**

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Peter Senn**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Die Benutzung der öffentlichen Verkehrsmittel ist für die Kunden attraktiv
- Die Sauberkeit der Bushaltestellen ist gewährleistet

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Verkehr besteht aus folgendem Produkt:

- VE-01.1 Öffentlicher Verkehr

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angebot innerstädtische Buslinien						
• Anzahl Bushaltestellen	Vorgabe	33	33	33		
	Ist	33	33	33		
• Anzahl Buslinien (ohne Nachtbuslinien)	Vorgabe	6	6	6		
	Ist	6	6	6		

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

*Ab 2024 bei Planung und Bau*

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>0</b>

**VE-01.1 Öffentlicher Verkehr**

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Produkteergebnis (in Tausend Fr.)**

**Information**

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	2'226	2'224				
Personalkosten	71	89				
Sachkosten	2'191	2'174				
Umlagen	-24	-24				
Erlös	-12	-16				

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Der öffentliche Verkehr ist attraktiv						
• Begehren um Fahrplanänderungen	Vorgabe	<= 10	<=10	<= 10		
	Ist	0	1	0		
• Begehren um Verbesserungen der Infrastruktur (Linienführung, Buswartehäuschen)	Vorgabe	<= 5	<=5	<= 5		
	Ist	1	0	0		

**Information**

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
• keine Kennzahlen					

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe  
Werke (Wasser, Abwasser)

Verantwortliche  
Andrea Spycher

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
						in TFr.	in %
<b>WE-00</b>	<b>Abgrenzung Spezialfinanzierungen</b>	218	946	-486	-324	162	-33
WE-00.1	Abgrenzung Spezialfinanzierung Wasserwerk	215	1'175	319	209	-110	-35
WE-00.2	Abgrenzung Spezialfinanzierung Siedlungsentwässerung	4	-228	-805	-533	272	-34
<b>WE-01</b>	<b>Baulicher Unterhalt Strassen</b>	2'191	1'791	1'931	1'638	-294	-15
WE-01.1	Baulicher Unterhalt Strassen	2'191	1'791	1'931	1'638	-294	-15
<b>WE-02</b>	<b>Betrieblicher Unterhalt Strassen</b>	626	143	555	701	146	26
WE-02.1	Betrieblicher Unterhalt Strassen	1'285	883	1'046	1'264	218	21
WE-02.2	Weitere Leistungen	-659	-740	-491	-563	-71	15
0							
<b>WE-03</b>	<b>Wasserversorgung</b>	-215	-1'175	-319	-209	110	-35
WE-03.1	Wasserbezug und -verteilung	-511	-1'600	-775	-528	247	-32
WE-03.2	Unterhalt und Reparaturen	296	426	456	318	-137	-30
<b>WE-04</b>	<b>Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz)</b>	-4	228	805	533	-272	-34
WE-04.1	Kläranlage	2'966	3'162	3'292	3'326	34	1
WE-04.2	Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)	-2'970	-2'933	-2'486	-2'793	-307	12
<b>WE-05</b>	<b>Tiefbau</b>	467	442	836	396	-440	-53
WE-05.1	Tiefbau	416	412	797	388	-409	-51
WE-05.2	Kataster- und Vermessungswesen	51	29	39	8	-31	-79
<b>Total Leistungsgruppe Werke (Wasser, Abwasser)</b>		<b>3'284</b>	<b>2'376</b>	<b>3'323</b>	<b>2'735</b>	<b>-588</b>	<b>-18</b>

Produktgruppenverantwortlicher  
Peter Senn

**Wirkungsziele**

- Keine Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

**Produkteliste**

Die Produktgruppe Abgrenzung Spezialfinanzierungen besteht aus folgenden Produkten:

- WE-00.1 Abgrenzung Spezialfinanzierung Wasserwerk  
Ausgleichsbuchung
- WE-00.2 Abgrenzung Spezialfinanzierung Siedlungsentwässerung  
Ausgleichsbuchung

Beschluss Stadtparlament

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Wasserversorgung und die Siedlungsentwässerung sind spezialfinanzierte Betriebe, welche über Gebühren finanziert werden. Die Produktgruppe Abgrenzung Spezialfinanzierung dient ausschliesslich zur Übertragung der Betriebsergebnisse in die Bilanz.

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**WE-00.1 Abgrenzung Spezialfinanzierung Wasserwerk**

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Produkteergebnis (in Tausend Fr.)**

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	215	1'175	319	209	-110	-35
Personalkosten						
Sachkosten	215	1'175	319	209	-110	-35
Umlagen						
Erlös						

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
• keine Kennzahlen					

WE-00.2 Abgrenzung Spezialfinanzierung Siedlungsentwässerung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	4	-228	-805	-533	272	-34
Personalkosten						
Sachkosten	2'970	2'933	2'486	2'793	307	12
Umlagen						
Erlös	-2'966	-3'162	-3'292	-3'326	-34	1

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Leistungsziele					

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
• keine Kennzahlen					

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Peter Senn**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- bauliche Massnahmen zur Werterhaltung von Strassen und Gehwegen
- Strassen und Gehwege, die neu gebaut oder saniert werden, sind behindertengerecht zu erstellen
- Instandsetzung von Signalen und Erneuerung der Markierungen
- Erneuerung von Strassenbeleuchtungsanlagen

**Produkteliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Baulicher Unterhalt Strassen besteht aus folgendem Produkt:

- WE-01.1 Baulicher Unterhalt Strassen  
Oberbau von Strassen / Gehwegen, Signalisationen / Markierungen (inkl. Lichtsignalanlagen), Erneuerung von Strassenbeleuchtungen

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Der bauliche Unterhalt erfolgt koordiniert mit dem Ersatz der Wasser- und Abwasserleitungen. Nach dem Werkleitungsbau wurden folgende Strassen teilweise oder vollständig instandgesetzt:

- Dachslenbergstrasse, Unterweg bis Vögeliacher, Strasseninstandsetzung inkl. Beleuchtung
- Grampenweg 1.+ 2. Etappe, Strasseninstandsetzung inkl. Beleuchtung
- Eschenmosen 1. Etappe, Strasseninstandsetzung
- John- Brunner- Strasse, Strasseninstandsetzung inkl. Beleuchtung
- Bülach Nord, Solistrasse, Fangleten- Schaffhauserstrasse bis A51 Ausbau
- Bülach Nord, Glasshüttenstrasse, Ausbau.

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Allgemein: Im Jahr 2024 wurden gegenüber dem Budget 2'726 weniger Stunden auf den Baulichen Unterhalt Strassen rapportiert. Dies führte zu einer deutlichen Verschiebung der Kostenanteile der Vorkostenstelle Werke (70.620) zu Gunsten des WE-01.1. Diese sind in den Sachkosten -101' und den Umlagen -54', sowie dem Erlös +35' enthalten.	155	35
Sachkosten: Oberbau, Minderausgaben Belagsmulde 6, Minderausgaben Unterhalt 56,	62	
Signalisation, weniger Anschaffungen 12, Strassenbeleuchtung, weniger Ersatz 28,	40	
Personal: Krankheitsbedingte Absenzen, Wasserversorgung 600 Std., Werke 400 Std. Minderstunden Info: Personal im WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt um 63 gestiegen. Daher ausgeglichen.	71	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-292</b>

WE-01.1 Baulicher Unterhalt Strassen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Theoretischer Vorgabewert des Bundes: 1.5% vom Erstellungswert jährlich rollend über 10 Jahre</li> </ul>	Vorgabe	Fr. 1'049'346	Fr. 1'049'346	Fr. 1'062'229		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung der Strassen und Gehwege</li> </ul>	Vorgabe Ist	Fr. 3'300'992 Fr. 3'359'815	Fr. 3'351'831 Fr. 3'065'498	Fr. 4'121'505 Fr. 3'000'161		
<ul style="list-style-type: none"> <li>davon Ersatz durch Neubauten gemäss Investitionsrechnung</li> </ul>	Vorgabe Ist	Fr. 1'293'000 Fr. 1'168'676	Fr. 1'250'000 Fr. 1'274'455	Fr. 1'865'000 Fr. 1'362'450		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	2'191	1'791	1'931	1'638	-294	-15
Personalkosten	327	250	363	292	-71	-20
Sachkosten	1'884	1'771	1'856	1'653	-203	-11
Umlagen	27	22	53	-1	-54	-102
Erlös	-47	-252	-341	-306	35	-10

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ausführen von Werterhaltungsmassnahmen an Strassen und Gehwegen						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Kosten für Reparatur und Unterhaltsarbeiten</li> </ul>	Vorgabe Ist	Fr. 1'845'386 Fr. 2'025'833	Fr. 1'714'154 Fr. 1'678'454	Fr. 2'087'643 Fr. 1'560'931		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Signalisation, Markierung und Lichtsignalanlagen</li> </ul>	Ist	Fr. 110'790	Fr. 50'408	Fr. 55'479		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Erneuerung Strassenbeleuchtung</li> </ul>	Ist	Fr. 54'516	Fr. 62'180	Fr. 21'301		
Ressourceneinsatz für:						
<ul style="list-style-type: none"> <li>Walterhaltungsmassnahmen</li> </ul>	Ist	3'654 Std.	2'496 Std.	2'428 Std.		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Signalisation, Markierung und Lichtsignalanlagen</li> </ul>	Ist	497 Std.	350 Std.	331 Std.		

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Peter Senn**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Aufrechterhaltung der Sauberkeit auf Gemeindestrassen und Gehwegen
- Benützung der Gemeindestrassen und Gehwege nach Schneefall und Eisglätte sicherstellen
- Gewährleisten eines erhöhten Sicherheitsgefühls durch angemessene Beleuchtung der Strassen, Fussgängerzonen und Unterführungen
- Gewährleistung von sauberen Brunnenanlagen
- Rechtzeitiges Sanieren der Brunnenanlagen
- Zur Verfügung stellen einer angemessenen Anzahl von Parkplätzen
- Erzielen von Einnahmen durch Bewirtschaftung der Parkplätze
- Kostengünstige Überwachung der Nachtparkierer
- Erbringen von freiwilligen Dienstleistungen zur Nutzung der vorhandenen Kapazität
- Dienstleistungen für Dritte sollen kostendeckend erbracht werden

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Betrieblicher Unterhalt Strassen besteht aus folgenden Produkten:

- WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt Strassen  
Strassenreinigung, Winterdienst, Strassenbeleuchtung, Gebühren für Siedlungsentwässerung, Brunnenanlagen
- WE-02.2 Weitere Leistungen  
Bewirtschaftung öffentlicher Parkplätze, weitere Nutzung der Strassen (Nachtparkieren, Benützung öffentlicher Grund), Dienstleistungen für Dritte (verwaltunginterne und Private)

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrösse					

**Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Im Jahr 2024 wurden 45 Winterdienstseinsätze durchgeführt, bei denen insgesamt 55,8 Tonnen Salz verbraucht wurden. Die grossen Einsätze fanden jeweils im Januar, Wochen 1,2 und 3, statt sowie im November, Wochen 47 und 48 und in der Woche 51 im Dezember.

Die letzten Anpassungen an der neuen Parkierungsverordnung, die seit dem 1. Januar 2024 in Kraft sind, wurden abgeschlossen. Die Umsetzung ist gut erfolgt und hat zu Mehreinnahmen aber auch zu einem grösseren Aufwand geführt (betrieblicher Unterhalt an den neuen Parkfeldern und den vielen neuen Signalen, erschwerte Strassenreinigung/Winterdienst der Parkfelder sowie Kleber und Sprayereien an Signalen).

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Die Neuorganisation der Abteilung Umwelt und Infrastruktur hat zur Folge, dass einzelne Vorkostenstellen neu verteilt und abgerechnet werden. Dies führt zu Verschiebungen zwischen den Produkten.		
WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt		
Sachkosten: Seit der Organisationsentwicklung wird das Konto der Strassenreinigung (70.06110) gemeinsam durch das Team der Stadtreinigung und das Team Werk verwendet. Die Verrechnung der internen Leistungen der Wischmaschine erfolgt deshalb neu durch die Entsorgung auf dieses Konto. Dies konnte so im Jahr 2023 nicht budgetiert werden.		132
Steigender Unterhalt der Flurstrassen/Meliorationen/Strassenbeleuchtung		30
Höhere Energiekosten für Strassenbeleuchtung		16
<b>Zwischentotal der begründeten Abweichung</b>		<b>178</b>
WE-02.2 Weitere Leistungen		
Sachkosten/Erlös: 2024 fand keine Einlage in den Parkplatzfonds statt. Budgetiert wurden 34'. Deshalb sind Kosten/Erlöse um diesen Betrag tiefer.	34	34
Erlös: Mehrerlös Parkuhreinnahmen	68	
Personalkosten: Mehrkosten wegen weniger Dienstleistung für Dritte		63
Sachkosten: Tiefere Kosten Verarbeitung Parkuhrengelder infolge Vergütung von Nachtparkgebühren / Parkkarten durch Digital Parking hat zu tieferen Sachkosten durch Dritte geführt (3130.00).	15	
<b>Zwischentotal der begründeten Abweichung</b>		<b>-20</b>

WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt Strassen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Rasche Benutzbarkeit der städtischen Strassen und Gehwege nach Schneefall und Eisglätte sicherstellen für:						
• Öffentlichen Verkehr	Vorgabe	< 1 Std.	< 1 Std.	< 1 Std.		
	Ist	< 1 Std.	< 1 Std.	< 1 Std.		
• Übrige Benutzerinnen und Benutzer	Vorgabe	< 5 Std.	< 5 Std.	< 5 Std.		
	Ist	< 5 Std.	< 5 Std.	< 5 Std.		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	1'285	883	1'046	1'264	218	21
Personalkosten	554	680	636	650	14	2
Sachkosten	845	895	1'072	1'248	177	16
Umlagen	12	21	-17	32	49	-291
Erlös	-125	-713	-644	-667	-22	3

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Sicherstellen einer angemessenen Sauberkeit der Strassen und Gehwege						
• Anzahl Reklamationen	Vorgabe	<= 15	<= 15	<= 15		
	Ist	4	3	5		
Hohes Sicherheitsgefühl bei Gehwegen und Unterführungen durch eine genügende Beleuchtung						
• Anzahl Reklamationen	Vorgabe	<= 5	<= 5	<= 5		
	Ist	3	4	3		
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Reinigung von Strassen und Gehwegen Reinigungskosten pro Laufmeter	Vorgabe	<= Fr. 3.20	<= Fr. 3.20	<= Fr. 3.20		
	Ist	Fr. 3.27	Fr. 1.37	Fr. 2.84		
• Winterdienst Kosten für die Erstellung der Bereitschaft	Vorgabe	<= Fr. 65'000	<= Fr. 65'000	<= Fr. 65'000		
	Ist	Fr. 63'764	Fr. 66'228	Fr. 74'830		
• Winterdienst durchschnittliche Kosten pro Einsatz (1-5 Std.)	Vorgabe	<= Fr. 3'000	<= Fr. 3'000	<= Fr. 3'000		
	Ist	Fr. 3'101	Fr. 811	Fr. 1'269.60		
• Unterhalt der Brunnenanlagen Betriebskosten pro Jahr	Vorgabe	<= Fr. 91'449	<= Fr. 95351	<= Fr. 110'553		
	Ist	Fr. 73'885	Fr. 54'551	Fr. 75'362		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Einsätze Winterdienst	Ist	33	30	45		
Sicherstellen von sauberen Brunnenanlagen Anzahl Reklamationen	Ist	1	1	2		
Wasserverbrauch Brunnen in m3						
• ab Leitungsnetz	Ist	10'251	11'516	16'382		
• ab Quellen	Ist	11'411	11'886	20'123		
Ressourceneinsatz für:						
• Strassenreinigung	Ist	3'403 Std.	3'537 Std.	3'981 Std.		
• Schachtentleerung	Ist	8 Std.	12 Std.	13 Std.		
• Winterdienst	Ist	1'086 Std.	1'217 Std.	1'223 Std.		
• Unterhalt Gemeindestr./Meliorationsanl.	Ist	1'989 Std.	2'397 Std.	3'795 Std.		

WE-02.2 Weitere Leistungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anbieten von Parkmöglichkeiten						
• Anzahl gebührenpflichtige Parkplätze	Vorgabe	587	550	550		
	Ist	587	587	576		
• Anzahl Park & Ride-Plätze (Vertrag mit den SBB)	Vorgabe	264	264	264		
	Ist	264	264	264		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-659	-740	-491	-563	-71	15
Personalkosten	90	142	172	235	63	37
Sachkosten	72	163	337	296	-41	-12
Umlagen	6	10	3	-22	-26	-735
Erlös	-827	-1'056	-1'003	-1'072	-68	7

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Erzielen von Einnahmen durch Bewirtschaftung der Parkplätze						
• Bruttoertrag pro Jahr	Vorgabe	Fr. 620'000	Fr. 600'000	Fr. 600'000		
	Ist	Fr. 551'754	Fr. 670'585	Fr. 807'260		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten für:						
• Bewirtschaftung von Parkplätzen	Ist	Fr. 66'037	Fr. 148'588.60	Fr. 139'670		
• Überwachung der Nachtparkierer	Ist	Fr. 22'521	Fr. 19'720	Fr. 1'760		
Nettoertrag bei:						
• Dienstleistungen für Dritte	Ist	Fr. -7'055	Fr. 16'264	Fr. 2'139		
• Nachtparkierern (inkl. Benützung des öffentlichen Grunds)	Ist	Fr. 196'126	Fr. 193'574	Fr. 85'676		
Ressourceneinsatz für:						
• Bewirtschaftung von Parkplätzen	Ist	534 Std.	639 Std.	655 Std.		
• Dienstleistungen für Dritte	Ist	3'284 Std.	3'551 Std.	2'362 Std.		

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Peter Senn**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Sicherstellen, dass jederzeit genügend Wasser von einwandfreier Qualität zur Verfügung steht
- Minimaler Wasserverlust
- Sicherstellen der Funktionstüchtigkeit der Hydranten
- Rechtzeitiges Erneuern von Wasserleitungen und Sonderbauwerken, um Wasserleitungsbrüche infolge Überalterung zu vermeiden
- Rasche Behebung von Wasserleitungsbrüchen
- Hoher Kostendeckungsgrad bei Beschädigungen durch Dritte oder bei Privatleitungen

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Wasserversorgung besteht aus folgenden Produkten:

- WE-03.1 Wasserbezug und -verteilung  
Inklusive Hydranten
- WE-03.2 Unterhalt und Reparaturen  
Von Wasserleitungen und Sonderbauwerken

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Maximaler Wasserverlust in Litern pro Minute und Leitungskilometer (2-4 l/min/km entspricht der Vorgabe des SVGW)	Vorgabe	2.00 - 4.00	2.00 - 4.00	2.00 - 4.00		
	Ist	0.97	1.68	1.12		
Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung (Lebensdauer 70 Jahre)						
• Theoretischer Vorgabewert (Lehmann)	Vorgabe	Fr. 1'165'000	Fr. 1'165'000	Fr. 1'165'000		
• Mitteleinsatz	Vorgabe	Fr. 1'544'000	Fr. 2'439'000	Fr. 4'388'000		
	Ist	Fr. 1'159'133	Fr. 2'282'516	Fr. 1'265'090		

### **Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Wasserversorgungsgebühr bleibt unverändert auf Fr. 1.65/m<sup>3</sup>.

Im Jahr 2024 wurden 10 Hydranten umgefahren, wovon bei zwei die Verursacher ermittelt werden konnten.

Der Brunnenmeister-Stellvertreter hat den Lehrgang Brunnenmeister mit eidg. Fachausweis gestartet. Von den 8 Lehrmodulen wurden 7 Module im Jahr 2024 durchgeführt, wovon er alle erfolgreich abschloss.

### **Leitwarte**

Die Erneuerungsarbeiten für den Ersatz der Leitwarte Wasserversorgung konnte gestartet werden. Die Inbetriebnahme wird 2025 erfolgen.

### **Trinkwasserqualität**

Der Rechtsstreit um die Klassifizierung von Chlorothalonil und deren Abbauprodukte hat neue Fahrt aufgenommen. Das Bundesgericht urteilte, dass Chlorothalonil als «wahrscheinlich krebserregend» bezeichnet werden darf. Aus diesem Grund gilt wieder der Höchstwert von 0.1 Mikrogramm pro Liter statt den bis 2020 gültigen 10.0 Mikrogramm pro Liter. Die Aufsichtsbehörde, das Kantonale Labor Zürich (KLZH), hatte aus diesem Grund eine Beanstandung erhoben. Das Trinkwasser kann nach heutigem Wissensstand bedenkenlos konsumiert werden, dies betont das KLZH, es entspricht jedoch nicht mehr der Lebensmittelgesetzgebung.

### **Überarbeitung GWP**

Die Überarbeitung der Generellen Wasserversorgungsplanung (GWP) hat begonnen. Die GWP gilt als wichtigstes strategisches Planungsinstrument für die Wasserversorgung.

### **Sonnenweg WL-Ersatz**

Die Wasserleitung DN125 mit Baujahr 1943 im Sonnenweg wurde erfolgreich erneuert.

### **Eschenmosen Etappe 1 WL-Ersatz**

Die Erneuerungsarbeiten in Eschenmosen sind gestartet. Im Jahr 2024 konnten der untere Teil Dorfstrasse und der Schulweg ab Dorfrand Süd bis zur Liegenschaft Schulweg 18 ersetzt werden.

### **Quellen Pfadiheim und Bäretsmoos**

Die Bäretsmoosquelle konnte vollständig saniert werden. Die ersten Messungen zeigten ein fast verdoppeltes Wasserangebot auf ca. 75 l/min, zudem waren sämtliche bakteriologischen Probenahmen ausgezeichnet. Die risikobasierte Beprobung nach dem Unwetter über dem Büliberg wies keine Auffälligkeiten auf.

Die Pfadiheimquelle wurde im Dezember neu gefasst, der Abschluss erfolgt im Folgejahr. Erste Schüttungsmessungen weisen wie bei der Bäretsmoosquelle nahezu eine Verdopplung der Menge mit rund 60 l/min auf.

Abw. RE 2024/BU 2024 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
WE-03.1 Wasserbezug und Verteilung		
Personalkosten: Mehrarbeit auf Unterhalt und Reparaturen		52
Sachkosten: Stromkosten höher als budgetiert.		116
Sachkosten: Höhere Beiträge an GWS als geschätzt, mehr Wasser bezogen.		75
WE-03.2 Unterhalt und Reparaturen		
Personalkosten Weniger Personalaufwand	93	
Sachkosten: Interne Verrechnung, Belastungen tiefer als erwartet	83	
Weniger Sachkosten, weil weniger Leitungsbrüche	24	
Umlagen: ILV / Umlagen tiefer als budgetiert		50
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>93</b>

WE-03.1 Wasserbezug und -verteilung

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-511	-1'600	-775	-528	247	-32
Personalkosten	361	287	340	392	52	15
Sachkosten	2'307	2'088	2'060	2'265	205	10
Umlagen	10	18	43	1	-41	-97
Erlös	-3'189	-3'993	-3'217	-3'186	31	-1

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessener Ressourceneinsatz					
• Kosten pro m3 Wasser	Vorgabe	<= Fr. 1.69	<= Fr. 1.69	<= Fr. 1.69	
	Ist	Fr. 1.76	Fr. 1.59	Fr. 1.37	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Beanstandungen durch kantonales Labor	Ist	0		1	
Maximale bakteriologische Keimzahl KBE/ml im Versorgungsnetz (Ref = Richtwert der Lebensmittelverordnung. Ist = Höchstwert)	Vorgabe	<= 300	<= 300	<= 300	
	Ist	240	210	130	
Durchschnittliche bakteriologische Keimzahl	Ist	23	29	25	
Ressourceneinsatz für:					
• Wasserabgabe	Ist	4'338 Std.	5'165 Std.	5'321 Std.	

WE-03.2 Unterhalt und Reparaturen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	296	426	456	318	-137	-30
Personalkosten	95	104	161	69	-93	-57
Sachkosten	244	429	383	270	-113	-30
Umlagen	-15	-18	-43	-1	41	-97
Erlös	-28	-89	-46	-19	27	-59

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024																		
Rasche Behebung von Leitungsbrüchen																					
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Maximale Dauer der Betriebsunterbrüche bei: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Hauptleitungen <table border="0" style="display: inline-table; vertical-align: top;"> <tr> <td style="padding-right: 10px;">Vorgabe</td> <td style="padding-right: 10px;">&lt;= 6 Std.</td> <td style="padding-right: 10px;">&lt;= 6 Std.</td> <td style="padding-right: 10px;">&lt;= 6 Std.</td> </tr> <tr> <td>Ist</td> <td>6 Std.</td> <td>6 Std.</td> <td>6 Std.</td> </tr> </table> </li> <li>○ Hausanschlüssen <table border="0" style="display: inline-table; vertical-align: top;"> <tr> <td style="padding-right: 10px;">Vorgabe</td> <td style="padding-right: 10px;">&lt;= 12 Std.</td> <td style="padding-right: 10px;">&lt;= 12 Std.</td> <td style="padding-right: 10px;">&lt;= 12 Std.</td> </tr> <tr> <td>Ist</td> <td>11 Std.</td> <td>11 Std.</td> <td>11 Std.</td> </tr> </table> </li> </ul> </li> </ul>	Vorgabe	<= 6 Std.	<= 6 Std.	<= 6 Std.	Ist	6 Std.	6 Std.	6 Std.	Vorgabe	<= 12 Std.	<= 12 Std.	<= 12 Std.	Ist	11 Std.	11 Std.	11 Std.					
Vorgabe	<= 6 Std.	<= 6 Std.	<= 6 Std.																		
Ist	6 Std.	6 Std.	6 Std.																		
Vorgabe	<= 12 Std.	<= 12 Std.	<= 12 Std.																		
Ist	11 Std.	11 Std.	11 Std.																		

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten für Reparaturarbeiten infolge Überalterung	Ist 178'846	199'453	180'036		
Ersetzte Leitungen in Laufmetern pro Jahr	Ist 307	2'068	308		
Anzahl Leitungsbrüche infolge Überalterung					
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stadt Bülach</li> <li>• Private</li> </ul>	Ist				
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stadt Bülach</li> <li>• Private</li> </ul>	Ist	12	15	6	
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stadt Bülach</li> <li>• Private</li> </ul>	Ist	16	9	6	
Ressourceneinsatz für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Werterhaltung und Reparaturen</li> </ul>	Ist	499 Std.	764 Std.	673 Std.	

**Produktgruppe**  
**WE-04 Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz)**

**Leistungsgruppe**  
**Werke (Wasser, Abwasser)**

**Produktgruppenverantwortlicher**  
**Peter Senn**

**Wirkungsziele**

**Beschluss Stadtparlament**

- Die Wert- und Substanzerhaltung der Kläranlage ist gewährleistet
- Die Einleitungsbestimmungen sind eingehalten
- Rechtzeitiges Durchführen von Revisions- und Unterhaltsarbeiten
- Die Wert- und Substanzerhaltung des Kanalnetzes und der Sonderbauwerke ist gewährleistet
- Der Gewässer- und Bodenschutz ist sichergestellt

**Produktliste**

**Beschluss Stadtparlament**

Die Produktgruppe Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz) besteht aus folgenden Produkten:

- WE-04.1 Kläranlage  
ARA Furt
- WE-04.2 Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)  
Kanalisationsnetz

**Beschluss Stadtparlament**

Steuerungsgrössen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung der Kanalisationen und Regenklärbecken (Lebensdauer 75 Jahre)						
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 1.5 % des Wiederbeschaffungswertes (Fr. 93'368'600 ohne Kläranlage)</li> </ul>	Vorgabe	Fr. 1'400'530	Fr. 1'400'530	Fr. 1'400'530		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitteleinsatz Investitionsrechnung</li> </ul>	Budget Ist	Fr. 698'112	Fr. 1'128'957	Fr. 1'251'723		

### **Entwicklung und wichtige Ereignisse**

Die Siedlungsentwässerungsgebühren bleiben unverändert:

- Grundgebühr gewichtete Grundstücksfläche Fr. 0.23/m<sup>2</sup>
- Mengengebühr aufgrund Wasserverbrauch Fr. 1.85/m<sup>2</sup>

Anpassung der Verzinsungen:

- Anstieg der internen Verzinsung des Eigenkapitals der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung
- Anstieg der Verzinsung des noch nicht abgeschriebenen Verwaltungsvermögens

### **ARA Furt**

Folgende Projekte wurden im Jahr 2024 abgeschlossen und erfolgreich in Betrieb genommen:

- Erneuerung Gasspeicher
- Schlammfäulung, Kapazitätssteigerung inklusive Sanierung Etappe 2
- Sanierung Trafostation

Folgende Projekte wurden im Jahr 2024 gestartet:

- Pilotierung Biologie (Bauprojekt + Submission)
- Sanierung Mechanische Vorreinigung (Bauprojekt + Submission)
- Sanierung Vorklärung (Bauprojekt + Submission)
- Schlammfäulung, Kapazitätssteigerung inklusive Sanierung Etappe 2 (Ausführung)

### **Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)**

Arbeiten an Kanalisationsanlagen erfolgen, wenn möglich, koordiniert mit dem Werterhalt der Wasserleitungen und der Strassen. Folgende Baumassnahmen wurden im Jahr 2024 an den Kanalisationsleitungen ausgeführt:

- Sechtbach, Sechtbachweg - Poststrasse, Hochwasserschutz, 75 %
- Grampenweg 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse; Einführung Trennsystem
- Solistrasse, Fangleten- bis Soligänterstrasse, Kanalisation (Trennsystem), Ersatz
- Eschenmosen, Schüracher / Latz, Regenabwasserleitung, Ersatz
- Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Regenabwasserkanalisation, Ersatz
- Simeligraben, Verlegung Regenabwasser (A51 Hardwald)
- Inliner- und Robotersanierungen Etappe 2024
- Allmendstrasse / Tiefengasse, A51 bis Kasernenstrasse, Mischabwasserleitung, Ersatz u. Neubau
- Solistrasse, Schaffhauser- bis Kernstrasse, Ersatz Kanal
- Umsetzung Genereller Entwässerungsplan (GEP)

Sanierung Drainagen Periodischer Werterhalt (PWI)

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
<b>WE-04.1 Kläranlage</b>		
Personalkosten: Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		23
Sachkosten: Betriebs-, Verbrauchsmaterial		35
Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		90
Dienstleistungen Dritter		68
Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen		10
Übriger Transferaufwand		33
Erlöse: Dienstleistungen (MWST-Normalsatz)	70	
Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	117	
Verschiedener Transferertrag	34	
<b>Zwischentotal der begründeten Abweichung</b>		<b>38</b>
<b>WE-04.2 Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)</b>		
Personalkosten: Stellenantritt Leiter Siedlungsentwässerung ab 1.4.2024, Sekretariat	32	
Sachkosten: Dienstleistung Dritter > Unvorhergesehene Arbeiten Steinackerstrasse		48
Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.		9
Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	63	
Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	11	
Interne Verrechnung von Dienstleistungen	87	
Umlage B-VKST	11	
Umlage Overheadkosten an Spezialfinanzierung	18	
Erlös: Benützungsgebühren und Dienstleistungen	123	
Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		10
Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27	
<b>Zwischentotal der begründeten Abweichung</b>		<b>-305</b>

WE-04.1 Kläranlage

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	2'966	3'162	3'292	3'326	34	1
Personalkosten	796	803	795	818	23	3
Sachkosten	5'359	5'960	6'131	6'370	239	4
Umlagen	-9					

Produktgruppe  
WE-04 Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz)

Leistungsgruppe  
Werke (Wasser, Abwasser)

Erlös	-3'179	-3'602	-3'635	-3'863	-228	6
-------	--------	--------	--------	--------	------	---

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessener Ressourceneinsatz für den Betrieb Kläranlage Furt						
• Gesamtkosten pro Jahr (netto)	Vorgabe	<= Fr. 3'160'538	<= Fr. 3'029'832	<= Fr. 3'234'626		
	Ist	Fr. 2'755'519	Fr. 2'761'944	Fr. 3'344'943		
• Kosten pro m3 gereinigtes Abwasser (ohne Kanalisationen)	Vorgabe	<= Fr. 0.83	<= Fr. 0.67	<= Fr. 0.82		
	Ist	Fr. 0.70	Fr. 0.64	Fr. 0.73		

Information

Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Kosten pro Einwohnergleichwert	Ist	Fr. 72.66	Fr. 70.31	84.28		
Kosten pro Tonne Trockensubstanz	Ist	Fr. 907	Fr. 917	Fr. 912		
Entsorgte Klärschlammmenge t/TS	Ist	878	916	877		
Anzahl Beanstandungen durch das kantonale Labor (12 Messungen)	Ist	0	0	1		
Menge gereinigtes Wasser in m3	Ist	3'953'789	4'310'705	4'561'804		
Anzahl Einwohnergleichwerte	Ist	37'926	39'285	39'690		
Ressourceneinsatz für:						
• Betrieb ARA Furt (Produktion)	Ist	3'455 Std.	3'517 Std.	4'081 Std.		
• Unterhalt, Reinigung, Wartung	Ist	2'320 Std.	3'331 Std.	2'022 Std.		

WE-04.2 Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	-2'970	-2'933	-2'486	-2'793	-307	12
Personalkosten			155	122	-32	-21
Sachkosten	842	931	1'129	995	-134	-12
Umlagen						
Erlös	-3'812	-3'865	-3'770	-3'910	-140	4

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Betrieblicher Unterhalt Kanalisationen und Regenklärbecken	Vorgabe	<= Fr. 50'000	<= Fr. 50'000	<= Fr. 50'000		
	Ist	Fr. 74'641	Fr. 46'041	Fr. 49'332		

**Information**

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourceneinsatz für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Unterhalt Regenklärbecken/Kanalreinigung</li> </ul> <p style="text-align: right;">Ist</p>	101 Std.	126 Std.	76 Std.		

Produktgruppenverantwortlicher  
Peter Senn

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

Tiefbau

- Korrekte Umsetzung der gesetzlich vorgeschriebenen Verfahrensabläufe und Rechtbeständigkeit der Quartierplanentscheide
- Rasches Durchführen der Quartierplanverfahren
- Kompetente Beratung der Grundeigentümer im Quartierplanverfahren
- Bereitstellen von vollständigen, zweckmässigen Entscheidungsgrundlagen für Tiefbauvorhaben
- Kompetente Bauherrenvertretung gegenüber Ingenieuren, Stadttingenieur und anderen Beteiligten
- Erzielen einer kompletten Kostendeckung der administrativen Aufwendungen im Quartierplanverfahren und bei Eigenleistungen für städtische Investitionsvorhaben bzw. Dritte durch verursachergerechtes Verrechnen an Private, andere Abteilungen oder zulasten der Investitionsrechnung

Kataster- und Vermessungswesen (auf Budget 2025 verschoben nach Hochbau)

- Die Nachführung des Vermessungswerkes der Stadt Bülach erfolgt durch einen amtlich patentierten Grundbuchgeometer.
- Die Nachführung des Vermessungswerkes ist kostendeckend und aktuell.

Produktliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Tiefbau besteht aus folgenden Produkten:

- WE-05.1 Tiefbau
- WE-05.2 Kataster- und Vermessungswesen (auf Budget 2025 verschoben nach Hochbau BA-01.1)

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

-

Abw. RE 2024/BU 2024	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Rotationsgewinn und verzögerte Stellenbesetzung	199	
Nicht budgetierte aktivierbare Eigenleistungen	109	
<b>Total der begründeten Abweichung</b>		<b>-308</b>

WE-05.1 Tiefbau

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Verrechneter Stundensatz für den Aufwand bei Quartierplänen					
Vorgabe	Fr. 150.00	Fr. 150.00	Fr. 150.00		
Budget	Fr. 150.00	Fr. 150.00	Fr. 150.00		
Ist	Fr. 150.00	Fr. 150.00	Fr. 150.00		

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	416	412	797	388	-409	-51
Personalkosten	394	495	818	618	-199	-24
Sachkosten	96	56	77	41	-36	-47
Umlagen	50	52	134	69	-65	-48
Erlös	-123	-190	-232	-341	-109	47

Information

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Rasches Durchführen der Quartierplanverfahren					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Die durch die Gesetzgebung gesetzte Frist ist eingehalten</li> </ul>	Vorgabe Ist	42 Mt. 42 Mt.	42 Mt. 42 Mt.	42 Mt. 42 Mt.	
Bereitstellen von vollständigen, zweckmässigen Entscheidungsgrundlagen für Tiefbauvorhaben					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anteil Rückweisungen zur Überarbeitung durch den Stadtrat oder andere Gremien</li> </ul>	Vorgabe Ist	<= 5 % 0.2 %	<= 5 % 0 %	<= 5 % 0 %	

Information

Kennzahlen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Ressourceneinsatz für:					
<ul style="list-style-type: none"> <li>Quartierplanung</li> </ul>	Ist	123 Std.	21 Std.	24 Std.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Grundlagenbeschaffung</li> </ul>	Ist	1'755 Std.	1'630 Std.	2'621 Std.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>Eigenleistungen für die Stadt Bülach</li> </ul>	Ist	1'004 Std.	1'073 Std.	1'331 Std.	

WE-05.2 Kataster- und Vermessungswesen (auf Budget 2025 verschoben nach Hochbau)

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Information

	RE 2022	RE 2023	BU 2024	RE 2024	Abw. RE 2024/BU 2024	
					in TFr.	in %
Saldo	51	29	39	8	-31	-79
Personalkosten	0	1	3	0	-3	-93
Sachkosten	51	60	51	49	-2	-5
Umlagen	0	0	0	0	0	-95
Erlös	0	-31	-16	-41	-25	161

**Information**

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Maximale Frist ab Fertigstellung der Umgebung</li> </ul>	Vorgabe	1 Jahr	1 Jahr	1 Jahr		
	Ist	1 Jahr	1 Jahr	1 Jahr		

**Information**

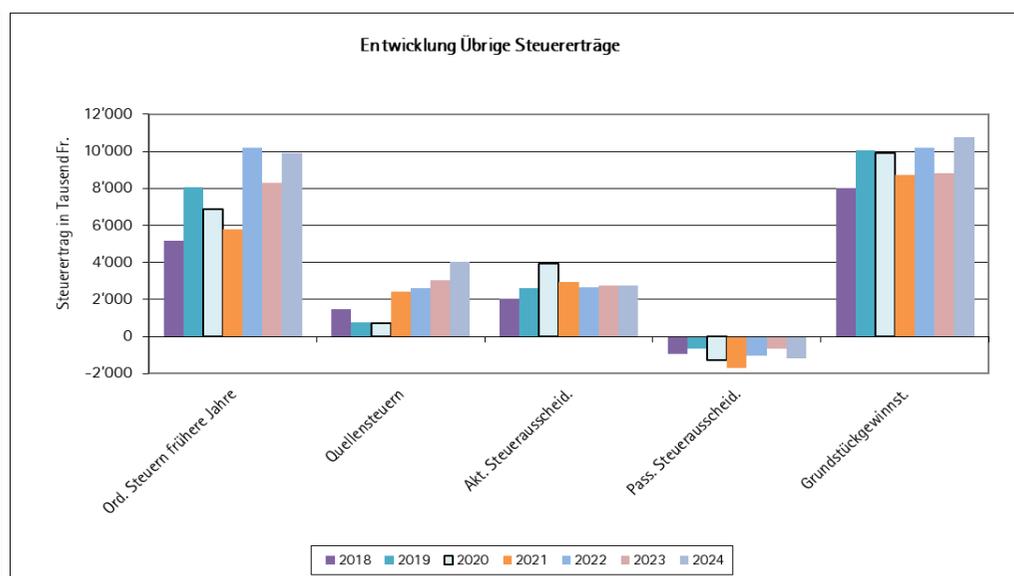
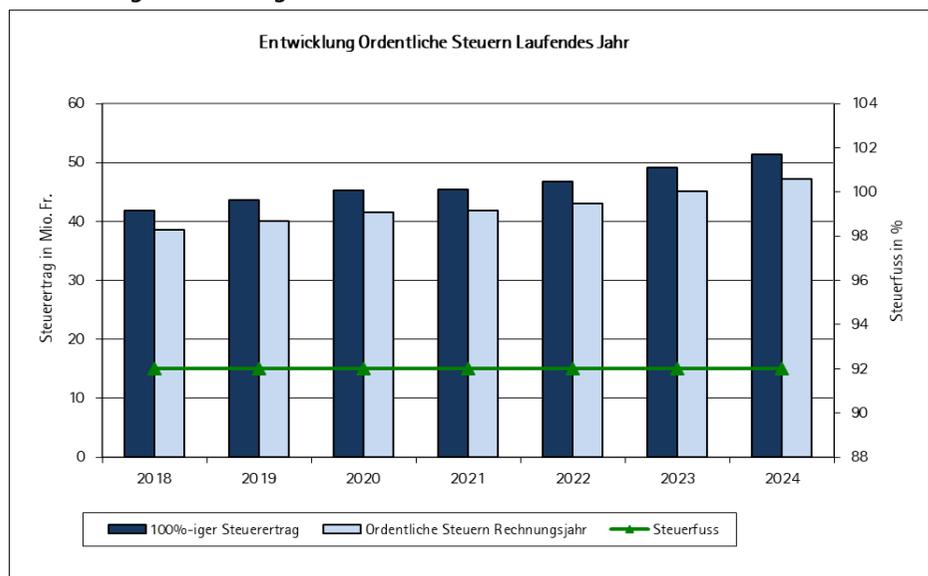
Kennzahlen		RE 2022	RE 2023	RE 2024		
Anzahl Nachführungen	Ist	97	76	40		

# Jahresrechnung – Finanzbericht

## Übersicht - Eckdaten Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Steuern

Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Aufwand	185'599'740.77	185'292'998.87	177'858'220.57
Ertrag	209'269'302.14	185'799'966.57	179'941'287.25
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung; Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)</b>	<b>-23'669'561.37</b>	<b>-506'967.70</b>	<b>-2'083'066.68</b>
<b>Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen</b>			
Ausgaben	32'647'030.42	56'516'000.00	18'954'523.18
Einnahmen	570'384.31	635'000.00	876'183.00
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>32'076'646.11</b>	<b>55'881'000.00</b>	<b>18'078'340.18</b>
<b>Investitionsrechnung im Finanzvermögen</b>			
Ausgaben	680'000.00	1'745'000.00	159'452.00
Einnahmen	6'762'935.65	8'483'000.00	3'621'178.90
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-6'082'935.65</b>	<b>-6'738'000.00</b>	<b>-3'461'726.90</b>

### Entwicklung Steuererträge



## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	23'669'561.37	506'967.70	23'669'561.37	506'967.70	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	3'002'025.71	2'805'676.35	0.00	0.00	3'002'025.71	2'805'676.35
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	3'383'517.36	3'418'551.99	0.00	0.00	3'383'517.36	3'418'551.99
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	12'574'708.83	13'163'619.81	9'319'745.39	9'600'583.48	3'254'963.44	3'563'036.33
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'002'025.71	2'839'876.35	3'002'025.71	2'839'876.35	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'437'679.96	3'442'151.99	3'437'679.96	3'442'151.99	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	2'500'000.00	2'500'000.00	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>38'308'615.95</b>	<b>15'568'311.87</b>	<b>35'435'144.16</b>	<b>12'618'151.18</b>	<b>2'873'471.79</b>	<b>2'950'160.69</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	32'076'646.11	55'881'000.00	26'732'329.64	42'818'000.00	5'344'316.47	13'063'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>6'231'969.84</b>	<b>-40'312'688.13</b>	<b>8'702'814.52</b>	<b>-30'199'848.82</b>	<b>-2'470'844.68</b>	<b>-10'112'839.31</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>119%</b>	<b>28%</b>	<b>133%</b>	<b>29%</b>	<b>54%</b>	<b>23%</b>

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

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

Richtwerte
> 100 % ideal
80 - 100 % gut bis vertretbar
50 - 80 % problematisch
0 - 50 % ungenügend

## Finanzierung

Finanzierung – Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	209'092.04	319'266.53	2'792'933.67	2'486'409.82	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00		3'325'596.81	3'291'566.10	57'920.55	126'985.89
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	950'080.56	1'079'820.65	2'276'258.92	2'441'684.79	28'623.96	41'530.89
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>1'159'172.60</b>	<b>1'399'087.18</b>	<b>1'743'595.78</b>	<b>1'636'528.51</b>	<b>-29'296.59</b>	<b>-85'455.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	995'071.17	4'778'000.00	4'162'576.29	7'925'000.00	186'669.01	360'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>164'101.43</b>	<b>-3'378'912.82</b>	<b>-2'418'980.51</b>	<b>-6'288'471.49</b>	<b>-215'965.60</b>	<b>-445'455.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>116%</b>	<b>29%</b>	<b>42%</b>	<b>21%</b>	<b>-16%</b>	<b>-24%</b>

## Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	48'876'058.65	48'515'804.53	45'039'225.74
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'569'622.58	31'941'310.60	31'655'755.61
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'495'698.71	13'090'381.34	12'563'840.37
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'002'025.71	2'839'876.35	4'108'290.16
36 Transferaufwand	78'990'120.94	79'927'169.72	73'794'361.24
37 Durchlaufende Beiträge	80'800.00	181'500.00	112'056.20
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>176'014'326.59</i>	<i>176'496'042.54</i>	<i>167'273'529.32</i>
40 Fiskalertrag	74'121'217.42	69'142'000.00	68'124'872.47
41 Regalien und Konzessionen	71'288.30	71'500.00	71'509.16
42 Entgelte	25'066'278.18	23'981'530.00	24'612'744.69
43 Verschiedene Erträge	698'161.59	26'300.00	156'448.33
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'437'679.96	3'442'151.99	3'349'853.99
46 Transferertrag	77'038'539.67	77'719'610.25	73'410'239.68
47 Durchlaufende Beiträge	80'800.00	181'500.00	112'056.20
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>180'513'965.12</i>	<i>174'564'592.24</i>	<i>169'837'724.52</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>4'499'638.53</i>	<i>-1'931'450.30</i>	<i>2'564'195.20</i>
34 Finanzaufwand	1'959'966.34	1'277'420.00	966'786.11
44 Finanzertrag	23'629'889.18	6'215'838.00	4'985'657.59
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>21'669'922.84</i>	<i>4'938'418.00</i>	<i>4'018'871.48</i>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>26'169'561.37</b>	<b>3'006'967.70</b>	<b>6'583'066.68</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'500'000.00	2'500'000.00	4'500'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-2'500'000.00</b>	<b>-2'500'000.00</b>	<b>-4'500'000.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>23'669'561.37</b>	<b>2'083'066.68</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	5'125'447.84	5'019'536.33	5'117'905.14
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	5'125'447.84	5'019'536.33	5'117'905.14

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	
50 Sachanlagen	30'157'959.28	53'697'000	15'698'975.17	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00	
52 Immaterielle Anlagen	2'092'197.14	2'520'000	2'936'296.20	
54 Darlehen	0.00	0	0.00	
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	296'874.00	299'000	296'874.00	
56 Eigene Investitionsbeiträge	100'000.00	0	22'377.81	
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00	
<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>32'647'030.42</b>	<b>56'516'000</b>	<b>18'954'523.18</b>	
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00	
61 Rückerstattungen	0.00	0	0.00	
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00	
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	524'904.31	580'000	656'983.00	
64 Rückzahlung von Darlehen	45'480.00	55'000	121'200.00	
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	98'000.00	
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00	
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00	
<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>570'384.31</b>	<b>635'000</b>	<b>876'183.00</b>	
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben	32'647'030.42	56'516'000	18'954'523.18	
Total Investitionseinnahmen	570'384.31	635'000	876'183.00	
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-32'076'646.11</b>	<b>-55'881'000</b>	<b>-18'078'340.18</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	680'000.00	20'000	61'452.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	98'000.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	1'725'000	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>680'000.00</b>	<b>1'745'000</b>	<b>159'452.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	1'725'000	372'400.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	5'000.00	0	5'289.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	6'757'935.65	6'758'000	3'243'489.90
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>6'762'935.65</b>	<b>8'483'000</b>	<b>3'621'178.90</b>
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		680'000.00	1'745'000	159'452.00
Total Einnahmen		6'762'935.65	8'483'000	3'621'178.90
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>		<b>6'082'935.65</b>	<b>6'738'000</b>	<b>3'461'726.90</b>
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

## Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	21'275'565.53	22'707'569.35
101	Forderungen	33'545'673.33	33'052'297.68
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	68'952'189.27	70'337'919.48
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	107'044.55	97'576.95
	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>123'880'472.68</b>	<b>126'195'363.46</b>
107	Finanzanlagen	19'290.30	0.00
108	Sachanlagen FV	55'826'068.00	69'075'435.00
	<b>Anlagevermögen Finanzvermögen*</b>	<b>55'845'358.30</b>	<b>69'075'435.00</b>
<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>179'725'830.98</b>	<b>195'270'798.46</b>
140	Sachanlagen WV	216'981'491.70	234'255'208.81
142	Immaterielle Anlagen	3'573'344.47	5'529'306.38
144	Darlehen	1'090'002.38	1'049'522.38
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	7'777'648.97	8'092'503.97
146	Investitionsbeiträge	1'396'565.63	1'412'555.51
	<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</b>	<b>230'819'053.15</b>	<b>250'339'097.05</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>230'819'053.15</b>	<b>250'339'097.05</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>410'544'884.13</b>	<b>445'609'895.51</b>
<b>* Total Anlagevermögen</b>		<b>286'664'411.45</b>	<b>319'414'532.05</b>

**Bilanz**

<b>Passiven</b>		<b>01.01.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
200	Laufende Verbindlichkeiten	-60'294'758.52	-69'109'708.23
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-10'000'000.00	-10'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-697'951.15	-827'407.70
205	Kurzfristige Rückstellungen	-6'919'024.00	-7'065'624.00
	<b><i>Kurzfristiges Fremdkapital</i></b>	<b><i>-77'911'733.67</i></b>	<b><i>-87'002'739.93</i></b>
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-70'000'000.00	-70'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-5'419'634.00	-5'659'732.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-649'009.18	-594'846.58
	<b><i>Langfristiges Fremdkapital</i></b>	<b><i>-76'068'643.18</i></b>	<b><i>-76'254'578.58</i></b>
	<b>Total Fremdkapital</b>	<b>-153'980'376.85</b>	<b>-163'257'318.51</b>
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-51'323'520.91	-50'942'029.26
291	Fonds im Eigenkapital	-1'319'793.50	-1'319'793.50
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	<b><i>Zweckgebundenes Eigenkapital</i></b>	<b><i>-52'643'314.41</i></b>	<b><i>-52'261'822.76</i></b>
294	Finanzpolitische Reserve	-8'996'000.00	-11'496'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-194'925'192.87	-218'594'754.24
	<b><i>Zweckfreies Eigenkapital</i></b>	<b><i>-203'921'192.87</i></b>	<b><i>-230'090'754.24</i></b>
	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>-256'564'507.28</b>	<b>-282'352'577.00</b>
	<b>Total Passiven</b>	<b>-410'544'884.13</b>	<b>-445'609'895.51</b>

## Geldflussrechnung

Geldflussrechnung – indirekte Methode	Rechnung 2024	Rechnung 2023
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	23'669'561.37	2'083'066.68
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'579'708.83	12'637'850.49
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	589'260.75	-501'596.07
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-1'385'730.21	-5'508'519.37
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	9'467.60	24'323.65
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-5'000.00	47'604.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	-274'400.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-19'332'302.65	-72'895.95
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-125.62	
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	11'063'954.29	-3'267'961.78
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	129'456.55	-48'797.10
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	386'698.00	1'021'600.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-435'654.25	758'436.17
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	2'500'000.00	4'500'000.00
- Aktivierung Eigenleistungen	-318'166.59	-96'744.33
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>29'451'128.07</b>	<b>11'301'966.39</b>
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-32'647'030.42	-18'954'523.18
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	570'384.31	876'183.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-32'076'646.11	-18'078'340.18
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-98'000.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	6'757'935.65	3'243'489.90
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		
- Entnahmen aus Fonds		
+ Aktivierte Eigenleistungen	318'166.59	96'744.33
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-25'000'543.87</b>	<b>-14'836'105.95</b>

<b>Geldflussrechnung – indirekte Methode</b>	<b>Rechnung 2024</b>	<b>Rechnung 2023</b>
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	1'183.68	
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	274'400.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-13'249'367.00	3'114'430.95
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	19'332'302.65	72'895.95
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	125.62	
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	98'000.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-6'757'935.65	-3'243'489.90
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-673'690.70</b>	<b>316'237.00</b>
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-25'674'234.57</b>	<b>-14'519'868.95</b>
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	10'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-95'885.10	-257'769.37
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-2'249'004.58	-199'588.91
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2'344'889.68</b>	<b>9'542'641.72</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>1'432'003.82</b>	<b>6'324'739.16</b>
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	21'275'565.53	14'950'826.39
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	22'707'569.35	21'275'565.53
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>1'432'003.82</b>	<b>6'324'739.14</b>

## Anhang

---

### Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

---

#### Angewandtes Regelwerk

---

**Rechtliche Grundlagen**

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

**Regelwerk**

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

---

### Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

---

**Rechnungslegungsgrundsätze**

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

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

**Bilanzierungsgrundsätze**

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 liegt (SRB 2018/16 vom 24.01.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00 nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

## Anhang

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

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

### **Bewertungsgrundsätze**

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

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

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

### **Interne Zinsen**

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss Stadtrat Nr. 194 vom 29.06.2011 0.17%. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) Grundeigentum Finanzvermögen (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)
- b) Verwaltungsvermögen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung
- c) Vorschüsse der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe
- d) Verpflichtungen für spezialfinanzierte Gemeindebetriebe Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung
- e) Verpflichtungen für Sonderrechnungen

## Anhang

### **Begründungen zu Budgetabweichungen**

Die Stadt Bülach wird nach den Grundsätzen der Wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WoV) geführt. WoV ist ein Steuerungsmodell für den öffentlichen Sektor und hat zum Ziel, das Handeln der öffentlichen Hand an messbaren Leistungen und Wirkungen zu orientieren. Zu Budget und Jahresrechnung erstellt die Verwaltung den Bericht auf Produktgruppenebene. Dabei handelt es sich einerseits um die Rechenschaftsablage, andererseits um einen Rück- bzw. Ausblick mit Budget aus Sicht der Verwaltung und des Stadtrats z.H. des Stadtparlements. Der Bericht ist nach Abteilungen aufgebaut. Jede Abteilung wird zuerst in einer Übersicht mit allen dazugehörigen Geschäftsfeldern gezeigt. Der Abschnitt Kosten und Erlöse zeigt mit einer kurzen Begründung die wichtigsten Abweichungen auf. Eine nähere Beschreibung der Gründe kann im Anschluss an die Abweichungstabelle erfolgen.

---

### Organisationseinheiten

---

#### **In der Gemeinderechnung integriert**

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter, Betriebsamt).

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

#### **Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert**

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

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

- Stiftung Alterszentrum Region Bülach, Bülach
- Friedhof-Zweckverband Bülach, Bülach

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

### Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Kanton Zürich	Rückforderung Versorgertaxen Kinder- und Jugendheime Basis: Urteil Verwaltungsgericht vom 28. März 2022 (VB.2021.00365 und VB.2021.00376) Rückerstattungsvereinbarung wird voraussichtlich 2025 abgeschlossen.	-	-	<b>noch offen</b>	noch offen	-	-

## Anhang

### Anlagenspiegel - Finanzvermögen

		Buchwert 01.01.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1070	Aktien und Anteilscheine FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Finanzanlagen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1080	Grundstücke FV	31'329'987.65	0.00	0.00	16'436'983.00	-6'757'935.65	41'009'035.00
1084	Gebäude FV	24'371'494.30	299'213.95	0.00	3'067'605.70	119'586.05	27'857'900.00
1086	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087	Anlagen im Bau	124'586.05	675'000.00	0.00	-471'500.00	-119'586.05	208'500.00
1089	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Sachanlagen</b>	<b>55'826'068.00</b>	<b>974'213.95</b>	<b>0.00</b>	<b>19'033'088.70</b>	<b>-6'757'935.65</b>	<b>69'075'435.00</b>
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>55'826'068.00</b>	<b>974'213.95</b>	<b>0.00</b>	<b>19'033'088.70</b>	<b>-6'757'935.65</b>	<b>69'075'435.00</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel – Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400	Grundstücke	5'703'987.85	0.00	6'757'935.65	12'461'923.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'461'923.50
1401	Strassen / Verkehrswege	46'846'762.63	-2'443'377.74	1'108'932.82	45'512'317.71	-21'496'910.61	-1'501'004.96	0.00	2'648'923.12	0.00	-20'348'992.45	25'163'325.26
1402	Wasserbau	1'763'119.10	0.00	0.00	1'763'119.10	-822'396.37	-35'412.28	0.00	0.00	0.00	-857'808.65	905'310.45
1403	Übrige Tiefbauten	131'254'106.02	93'398.39	1'468'711.40	132'816'215.81	-64'476'574.70	-3'695'806.76	0.00	249'820.15	0.00	-67'922'561.31	64'893'654.50
1404	Hochbauten	188'002'610.25	89'611.15	2'613'986.76	190'706'208.16	-85'117'196.08	-6'224'319.06	0.00	125.62	0.00	-91'341'389.52	99'364'818.63
1405	Waldungen	58'870.00	0.00	0.00	58'870.00	-18'329.80	-1'471.75	0.00	0.00	0.00	-19'801.55	39'068.45
1406	Mobilien VV	11'907'724.68	-240'361.30	1'218'111.38	12'885'474.76	-9'189'811.86	-887'283.78	0.00	259'232.30	0.00	-9'817'863.34	3'067'611.42
1407	Anlagen im Bau VV	12'523'566.53	22'212'101.17	-6'409'742.36	28'325'925.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28'325'925.34
1409	Übrige Sachanlagen	152'599.34	0.00	0.00	152'599.34	-110'635.27	-8'392.81	0.00	0.00	0.00	-119'028.08	33'571.26
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>398'213'346.40</b>	<b>19'711'371.67</b>	<b>6'757'935.65</b>	<b>424'682'653.72</b>	<b>-181'231'854.69</b>	<b>-12'353'691.40</b>	<b>0.00</b>	<b>3'158'101.19</b>	<b>0.00</b>	<b>-190'427'444.90</b>	<b>234'255'208.81</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420	Software	812'822.55	0.00	0.00	812'822.55	-812'822.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-812'822.55	0.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	4'312.05	0.00	0.00	4'312.05	-3'449.64	-862.41	0.00	0.00	0.00	-4'312.05	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	2'936'296.20	2'092'197.14	0.00	5'028'493.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'028'493.34
1429	Übrige immaterielle Anlagen	4'242'199.59	2'877.07	0.00	4'245'076.66	-3'606'013.73	-138'249.89	0.00	0.00	0.00	-3'744'263.62	500'813.04
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>7'995'630.39</b>	<b>2'095'074.21</b>	<b>0.00</b>	<b>10'090'704.60</b>	<b>-4'422'285.92</b>	<b>-139'112.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-4'561'398.22</b>	<b>5'529'306.38</b>
<b>Darlehen</b>												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	1'020'002.38	-40'480.00	0.00	979'522.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	979'522.38
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	-40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40'000.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	70'000.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Darlehen</b>		<b>1'130'002.38</b>	<b>-40'480.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'089'522.38</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>1'049'522.38</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel – Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	1'343'165.57	0.00	0.00	1'343'165.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'343'165.57
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	7'410'722.00	314'855.00	0.00	7'725'577.00	-976'238.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-976'238.60	6'749'338.40
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen</b>		<b>8'753'887.57</b>	<b>314'855.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'068'742.57</b>	<b>-976'238.60</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-976'238.60</b>	<b>8'092'503.97</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'843'182.01	0.00	0.00	1'843'182.01	-701'016.38	-42'890.12	0.00	0.00	0.00	-743'906.50	1'099'275.51
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	200'000.00	0.00	0.00	200'000.00	-50'000.00	-25'000.00	0.00	0.00	0.00	-75'000.00	125'000.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	602'600.00	0.00	100'000.00	702'600.00	-498'200.00	-16'120.00	0.00	0.00	0.00	-514'320.00	188'280.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>2'645'782.01</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'745'782.01</b>	<b>-1'249'216.38</b>	<b>-84'010.12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'333'226.50</b>	<b>1'412'555.51</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>418'738'648.75</b>	<b>22'180'820.88</b>	<b>6'757'935.65</b>	<b>447'677'405.28</b>	<b>-187'919'595.59</b>	<b>-12'576'813.82</b>	<b>0.00</b>	<b>3'158'101.19</b>	<b>0.00</b>	<b>-197'338'308.22</b>	<b>250'339'097.05</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel – Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400.0	Grundstücke	5'691'285.50	0.00	6'757'935.65	12'449'221.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'449'221.15	
1401.0	Strassen / Verkehrswege	46'846'762.63	-2'443'377.74	1'108'932.82	45'512'317.71	-21'496'910.61	-1'501'004.96	0.00	2'648'923.12	0.00	25'163'325.26	
1402.0	Wasserbau	1'763'119.10	0.00	0.00	1'763'119.10	-822'396.37	-35'412.28	0.00	0.00	0.00	905'310.45	
1403.0	Übrige Tiefbauten	20'336'448.27	2'894.10	58'643.20	20'397'985.57	-14'153'533.40	-525'355.61	0.00	0.00	0.00	5'719'096.56	
1404.0	Hochbauten	188'002'610.25	89'611.15	2'613'986.76	190'706'208.16	-85'117'196.08	-6'224'319.06	0.00	125.62	0.00	99'364'818.64	
1405.0	Waldungen	58'870.00	0.00	0.00	58'870.00	-18'329.80	-1'471.75	0.00	0.00	0.00	39'068.45	
1406.0	Mobilien VV	11'722'223.47	-240'361.30	1'149'758.00	12'631'620.17	-9'050'685.96	-855'551.95	0.00	259'232.30	0.00	2'984'614.56	
1407.0	Anlagen im Bau VV	7'229'350.39	17'227'845.46	-4'931'320.78	19'525'875.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19'525'875.07	
1409.0	Übrige Sachanlagen	152'599.34	0.00	0.00	152'599.34	-110'635.27	-8'392.81	0.00	0.00	0.00	33'571.26	
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>281'803'268.95</b>	<b>14'636'611.67</b>	<b>6'757'935.65</b>	<b>303'197'816.27</b>	<b>-130'769'687.49</b>	<b>-9'151'508.42</b>	<b>0.00</b>	<b>2'908'281.04</b>	<b>0.00</b>	<b>-137'012'914.87</b>	<b>166'184'901.40</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420.0	Software	812'822.55	0.00	0.00	812'822.55	-812'822.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	4'312.05	0.00	0.00	4'312.05	-3'449.64	-862.41	0.00	0.00	0.00	0.00	
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	2'936'296.20	2'078'232.90	0.00	5'014'529.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'014'529.10	
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	1'298'234.63	0.00	0.00	1'298'234.63	-1'058'255.29	-88'364.44	0.00	0.00	0.00	151'614.90	
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>5'051'665.43</b>	<b>2'078'232.90</b>	<b>0.00</b>	<b>7'129'898.33</b>	<b>-1'874'527.48</b>	<b>-89'226.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'963'754.33</b>	<b>5'166'144.00</b>
<b>Darlehen</b>												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	842'163.38	-40'480.00	0.00	801'683.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	801'683.38	
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1445.0	Private Unternehmungen	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	-40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	70'000.00	0.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00	
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Darlehen</b>		<b>952'163.38</b>	<b>-40'480.00</b>	<b>0.00</b>	<b>911'683.38</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-40'000.00</b>	<b>871'683.38</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel – Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>											
1450.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0 Gemeinden, Zweckverbände	1'343'165.57	0.00	0.00	1'343'165.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'343'165.57
1453.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0 Öffentliche Unternehmungen	7'410'722.00	314'855.00	0.00	7'725'577.00	-976'238.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-976'238.60	6'749'338.40
1455.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen</b>	<b>8'753'887.57</b>	<b>314'855.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'068'742.57</b>	<b>-976'238.60</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-976'238.60</b>	<b>8'092'503.97</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>											
1460.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0 Gemeinden, Zweckverbände	1'843'182.01	0.00	0.00	1'843'182.01	-701'016.38	-42'890.12	0.00	0.00	0.00	-743'906.50	1'099'275.51
1463.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0 Öffentliche Unternehmungen	200'000.00	0.00	0.00	200'000.00	-50'000.00	-25'000.00	0.00	0.00	0.00	-75'000.00	125'000.00
1465.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	602'600.00	0.00	100'000.00	702'600.00	-498'200.00	-16'120.00	0.00	0.00	0.00	-514'320.00	188'280.00
1467.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>2'645'782.01</b>	<b>100'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'745'782.01</b>	<b>-1'249'216.38</b>	<b>-84'010.12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'333'226.50</b>	<b>1'412'555.51</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>299'206'767.34</b>	<b>17'089'219.57</b>	<b>6'757'935.65</b>	<b>323'053'922.56</b>	<b>-134'909'669.95</b>	<b>-9'324'745.39</b>	<b>0.00</b>	<b>2'908'281.04</b>	<b>0.00</b>	<b>-141'326'134.30</b>	<b>181'727'788.26</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	45'727'853.97	-121'415.61	651'598.91	46'258'037.27	-17'284'084.74	-923'997.89	0.00	249'820.15	0.00	-17'958'262.48	28'299'774.79
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	185'501.21	0.00	0.00	185'501.21	-139'125.90	-23'187.66	0.00	0.00	0.00	-162'313.56	23'187.65
1407.1	Anlagen im Bau VV	258'300.18	863'771.62	-651'598.91	470'472.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	470'472.89
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>46'171'655.36</b>	<b>742'356.01</b>	<b>0.00</b>	<b>46'914'011.37</b>	<b>-17'423'210.64</b>	<b>-947'185.55</b>	<b>0.00</b>	<b>249'820.15</b>	<b>0.00</b>	<b>-18'120'576.04</b>	<b>28'793'435.33</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	1'153'975.55	0.00	0.00	1'153'975.55	-1'153'975.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'153'975.55	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>1'153'975.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'153'975.55</b>	<b>-1'153'975.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'153'975.55</b>	<b>0.00</b>
<b>Darlehen</b>												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	177'839.00	0.00	0.00	177'839.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177'839.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Darlehen</b>		<b>177'839.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>177'839.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>177'839.00</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>47'503'469.91</b>	<b>742'356.01</b>	<b>0.00</b>	<b>48'245'825.92</b>	<b>-18'577'186.19</b>	<b>-947'185.55</b>	<b>0.00</b>	<b>249'820.15</b>	<b>0.00</b>	<b>-19'274'551.59</b>	<b>28'971'274.33</b>

## Anhang

## Anlagenpiegel – Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400.2	Grundstücke	12'702.35	0.00	0.00	12'702.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12'702.35
1401.2	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.2	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.2	Übrige Tiefbauten	64'492'797.66	211'919.90	758'469.29	65'463'186.85	-32'628'872.08	-2'226'373.47	0.00	0.00	0.00	-34'855'245.55	30'607'941.30
1404.2	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.2	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.2	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.2	Anlagen im Bau VV	5'035'915.96	3'933'815.08	-758'469.29	8'211'261.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'211'261.75
1409.2	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>69'541'415.97</b>	<b>4'145'734.98</b>	<b>0.00</b>	<b>73'687'150.95</b>	<b>-32'628'872.08</b>	<b>-2'226'373.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-34'855'245.55</b>	<b>38'831'905.40</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420.2	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.2	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	13'964.24	0.00	13'964.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'964.24
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	1'789'989.41	2'877.07	0.00	1'792'866.48	-1'393'782.89	-49'885.45	0.00	0.00	0.00	-1'443'668.34	349'198.14
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>1'789'989.41</b>	<b>16'841.31</b>	<b>0.00</b>	<b>1'806'830.72</b>	<b>-1'393'782.89</b>	<b>-49'885.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'443'668.34</b>	<b>363'162.38</b>
<b>Darlehen</b>												
1440.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Darlehen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.2	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Beteiligungen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>												
1460.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>71'331'405.38</b>	<b>4'162'576.29</b>	<b>0.00</b>	<b>75'493'981.67</b>	<b>-34'022'654.97</b>	<b>-2'276'258.92</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-36'298'913.89</b>	<b>39'195'067.78</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
<b>Sachanlagen VV</b>												
1400.5	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.5	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.5	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.5	Übrige Tiefbauten	697'006.12	0.00	0.00	697'006.12	-410'084.48	-20'079.79	0.00	0.00	0.00	-430'164.27	266'841.85
1404.5	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.5	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.5	Mobilien VV	0.00	0.00	68'353.38	68'353.38	0.00	-8'544.17	0.00	0.00	0.00	-8'544.17	59'809.21
1407.5	Anlagen im Bau VV	0.00	186'669.01	-68'353.38	118'315.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118'315.63
1409.5	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>697'006.12</b>	<b>186'669.01</b>	<b>0.00</b>	<b>883'675.13</b>	<b>-410'084.48</b>	<b>-28'623.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-438'708.44</b>	<b>444'966.69</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>												
1420.5	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.5	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.5	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.5	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Darlehen</b>												
1440.5	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.5	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.5	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.5	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.5	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.5	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.5	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.5	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.5	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Darlehen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

## Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024	
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>												
1450.5	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1451.5	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1452.5	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1453.5	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1454.5	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1455.5	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1456.5	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1457.5	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1458.5	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Beteiligungen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Investitionsbeiträge</b>												
1460.5	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1461.5	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1462.5	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1463.5	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1464.5	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1465.5	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1466.5	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1467.5	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1468.5	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>697'006.12</b>	<b>186'669.01</b>	<b>0.00</b>	<b>883'675.13</b>	<b>-410'084.48</b>	<b>-28'623.96</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-438'708.44</b>	<b>444'966.69</b>

## Anhang

## Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
<b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>											
Spital Bülach AG; Bülach	AG	HRM2	Spital	Medizinische Versorgung	39'757'500	11.61%	14.29%	7.55%	Verlustdeckung	4'616'100.00	<b>4'616'100.00</b>
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach, Winkel	IKA	HRM2	Sonderschulen	Heilpädagogisc he Schulung		10.12%				141'389.14	<b>141'389.14</b>
KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit; Bassersdorf	Öffentlich-rechtlich organisierte interkommunale Anstalt	Swiss GAAP FER	Pflegezentrum	Betrieb von Pflegezentren	8'549'915	15.61%		8.33%	Keine	2'548'548.60	<b>1'888'455.00</b>
Friedhof Zweckverband Bülach	ZV	HRM2	Friedhof und Bestattung	Besorgung Friedhof- und Bestattungswen sen	2'090'676	57.49%	20.00%			1'201'776.43	<b>1'201'776.43</b>
Abraxas Informatik AG; St. Gallen	AG	Swiss GAAP FER	Informatik- und Beratungsdienstleistungen		19'744'000	0.13%		0.13%	Keine	25'000.00	<b>25'000.00</b>
Energie 360 Grad AG; Zürich	AG	Swiss GAAP FER	Erdgasversorgung		69'000'000	0.07%		0.07%	Keine	211'358.40	<b>211'358.40</b>
Flughafen Zürich AG; Zürich	AG	OR	Betrieb des interkontinentalen Flughafens Zürich		307'018'750	<0.01%		<0.01%	Keine	8'125.00	<b>8'125.00</b>
eOperations Schweiz AG	AG	OR	Informatik- und Beratungsdienstleistungen		100'000	0.30%		0.30%	Keine	300.00	<b>300.00</b>
<b>Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>											<b>8'092'503.97</b>

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
<b>Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge</b>											
Genossenschaft für Alterswohnungen, Bülach	Genossenschaft	OR	Bau und Unterhalt von preiswerten Wohnungen für betagte Einwohner		260'000	38.46%	20.00%	38.46%	Keine	100'000.00	-
EnergieGenossenschaft Bülach	Genossenschaft	OR	Förderung und Realisierung von erneuerbarer Energieerzeugung und dezentralen Energieanlagen in Bülach und Umgebung				1 Stimme		Verlust Anteilskapital	3'000.00	
Fachstelle für Alkoholprobleme Bezirk Bülach, Bülach	Verein	OR	Hilfeleistungen für Menschen mit Alkoholproblemen		-	-	-	12.88%	Jahresbeitrag	-	-
Lesegesellschaft Bülach, Stadtbibliothek Bülach	Verein	OR	Stadtbibliothek		-	-	14.29%	-	Leistungsvereinbarung. Jährlicher Betriebsbeitrag	-	-
Musikschule Bülach, Bülach	Verein	OR	Musikschule		-	-	-	10.53%	Jährlicher Betriebsbeitrag	-	-
Standortförderung Züri- Unterland, Bülach	Verein	OR	Züri-Unterland als Wohn-, Arbeits- und Freizeitregion fördern und bekannt machen		-	-	11.10%	3.70%	Jahresbeitrag	-	-
Schutzverband der Bevölkerung um den Flughafen (sbfz), Niederhasli	Verein	OR	Schutz der Bevölkerung vor unzumutbarem Fluglärm und andere durch den Fluglärm verursachte Immissionen		-	-	8.33%	2.16%	Jahresbeitrag	-	-
Suchtpräventionsstelle Zürcher Unterland, Bülach	Verein	OR	Vorbeugung von Suchtentwicklungen in allen Lebensbereichen		-	-	-	12.88%	Jahresbeitrag	-	-
Stiftung Alterszentrum Region Bülach, Bülach	Stiftung	Swiss GAAP FER	Alterszentrum		7'726'400	55.00%	14.23%	55.00%	Verlust Darlehen	4'250'000.00	-
Pigna, Kloten	Stiftung	Swiss GAAP FER	Werkstätte und Wohnheim für Behinderte		4'851'000	12.98%	-	9.38%	keine	629'600.00	-
Planungsgruppe Zürcher Unterland, Bülach	Zweckverband	HRM2	Raumplanung			18.13%	14.29%	7.93%	Übernahme Restdefizit		-
Grundwassergewinnung Stadtforen	Zweckverband	HRM2	Wasserversorgung			35.23%	22.22%	12.50%	Übernahme Restdefizit		-
IG-Nord	Zusammenschluss	HRM2	Faire Verteilung Fluglärm			-	25.00%	6.25%	keine		-
IG-Kehrichtsackgebühr (IGKSG)	Zusammenschluss	HRM2	Gemeinsame Bewirtschaftung Erträge Sackgebühr			-	20.00%	2.70%	keine		-

## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>10'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000'000.00</b>
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>70'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000'000.00</b>
2064.05	Darlehen Postfinance, 0.44 %, 24.04.2015 - 24.04.2025	10'000'000.00	-10'000'000.00	0.00
2064.06	Darlehen Postfinance, 0.05 %, 04.12.2019 - 04.12.2026	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2064.07	Darlehen Postfinance, 0.05 %, 24.02.2020 - 24.02.2028	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2064.09	Darlehen Stiftung Aufangeinrichtung BVG, 0.00 %, 18.01.2021 -18.01.2027	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2064.10	Darlehen Postfinance, 0.28 %, 25.11.2021 - 25.11.2031	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2064.11	Darlehen Postfinance, 2.05%, 18.08.2023 - 17.08.2029	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2064.12	Darlehen Postfinance, 1.78%, 03.11.2023 - 03.11.2033	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00
2064.13	Darlehen ZKB, 0.965 %, 11.12.2024 - 11.12.2030	0.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	<b>Fälligkeitsstatistik:</b>			
	1 bis 2 Jahre			20'000'000.00
	2 bis 5 Jahre			20'000'000.00
	über 5 Jahre			30'000'000.00
	<b>Total</b>			<b>70'000'000.00</b>
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			<b>0.74%</b>

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
<b>Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)</b>				
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der PK	Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.24: 109.3%. Eventualverpflichtung: Fr. 19'811'933.25	<b>7'172'424.05</b>
Spitex-Dienste Bülach, Bülach	Subjektbezogene Defizitgarantie	Stiftung Alterszentrum Region Bülach		
Grundeigentümer	Erachfeld, Entschädigung aus materieller Enteignung	Grundeigentümer		<b>0.00</b>
<b>Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)</b>				
Deponiestandorte D.0010, D.0025 und D.0081	Belasteter Standort		Technische Untersuchungen ab 2020	<b>0.00</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1'573'311.00	299'456.00	0.00	-255'577.00	0.00	1'617'190.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	380'000.00	0.00	0.00	-351'200.00	0.00	28'800.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	4'965'713.00	0.00	0.00	-4'965'713.00	5'419'634.00	5'419'634.00	C
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>6'919'024.00</b>	<b>299'456.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'572'490.00</b>	<b>5'419'634.00</b>	<b>7'065'624.00</b>	

### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2024
A	Veränderung 2024 des Gleitzeit- und Feriensaldo der Mitarbeitenden	3010.00	43'879.00
B	Reduktion der Rückstellung Pflegefinanzierung Neuregel MiGel aus dem Jahr 2017 aufgrund Einverständnis GPV.	4390.00	-351'200.00
C	Auflösung Abgrenzung 2022 für 2024 Anteil OS	3632.00	-4'965'713.00
	Umgliederung Abgrenzung 2023 für 2025 von lang- auf kfr. Anteil OS		5'419'634.00
<b>Total Veränderung kurzfristige Rückstellungen</b>			<b>146'600.00</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	5'419'634.00	5'659'732.00	0.00	0.00	-5'419'634.00	5'659'732.00	A
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>		<b>5'419'634.00</b>	<b>5'659'732.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'419'634.00</b>	<b>5'659'732.00</b>	

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	Schätzung Zuschuss im Ausgleichsjahr 2026 aufgrund Bemessungsjahr 2024 Anteil OS / Anpassung der langfr. Aktiven RA an die def. Höhe des Zuschusses	3632.00	5'659'732.00
	Umgliederung Abgrenzung 2023 für 2025 von lang- auf kfr. Anteil OS		-5'419'634.00
<b>Total Veränderung langfristige Rückstellungen</b>			<b>240'098.00</b>

## Anhang

## Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2024	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Umbuchung Ergebnis Vorjahr		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2024
		Einlage	Entnahme	Soll	Haben	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	51'323'520.91											<b>50'942'029.26</b>
Wasserwerk	21'035'473.92	209'092.04	0.00									21'244'565.96
Abwasserbeseitigung	28'459'844.70	0.00	-532'663.14									27'927'181.56
Abfallwirtschaft	1'828'202.29	0.00	-57'920.55									1'770'281.74
2910 <b>Fonds im Eigenkapital</b>	1'319'793.50											<b>1'319'793.50</b>
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	1'319'793.50											1'319'793.50
2920 <b>Rücklagen der Globalbudgetbereiche</b>	0.00											<b>0.00</b>
2930 <b>Vorfinanzierungen</b>	0.00											<b>0.00</b>
2940 <b>Finanzpolitische Reserve</b>	8'996'000.00							2'500'000.00	0.00			<b>11'496'000.00</b>
2961 <b>Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten</b>	0.00											<b>0.00</b>
2990 <b>Jahresergebnis</b>	2'083'066.68			0.00	-2'083'066.68					23'669'561.37	0.00	<b>23'669'561.37</b>
2999 <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	192'842'126.19			2'083'066.68		0	0					<b>194'925'192.87</b>
<b>Total</b>	<b>256'564'507.28</b>	<b>209'092.04</b>	<b>-590'583.69</b>	<b>2'083'066.68</b>	<b>-2'083'066.68</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'500'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>23'669'561.37</b>	<b>0.00</b>	<b>282'352'577.00</b>

## Anhang

### Sonderrechnungen

<b>Art</b>	Legat, Schenkung
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Gemeindefonds, 2092.00
<b>Zweck</b>	Beiträge an die "Stiftung für das Alter" sowie an bedürftige Schüler

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital	26'102.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.17%		44.00
	Übrige Erträge				0.00
<b>Aufwand</b>		Beiträge an private Institutionen und Private		650.00	
Total Aufwand / Ertrag				650.00	44.00
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>-606.00</b>

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		26'102.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-606.00
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>		<b>25'496.00</b>

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital		25'496.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		25'496.00	
Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b>			25'496.00
<b>Total</b>		<b>25'496.00</b>	<b>25'496.00</b>

## Anhang

### Sonderrechnungen

<b>Art</b>	Legat, Schenkung
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Legat Fritz Schmid / Margrit Dolder, 2092.02
<b>Zweck</b>	Verwendung des Vermögens für die Bedürfnisse des Altersheimes oder seiner BewohnerInnen im Betrag von max. 20'000 p/a

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	141'358.08 0.17%		240.00
	Übrige Erträge				0.00
<b>Aufwand</b>		Beiträge an öffentliche Unternehmungen		15'000.00	
Total Aufwand / Ertrag				15'000.00	240.00
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>-14'760.00</b>

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		141'358.08
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-14'760.00
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>		<b>126'598.08</b>

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital		126'598.08	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		126'598.08	
Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b>			126'598.08
<b>Total</b>		<b>126'598.08</b>	<b>126'598.08</b>

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>506'967.70</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	<b>23'669'561.37</b>

#### Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

#### Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Kennzahlen

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

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Ø
57%	54%	49%	45%	44%	43%	n/a	n/a	n/a	n/a	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

2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Ø
1%	2%	4%	5%	5%	5%	n/a	n/a	n/a	n/a	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

2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Ø
11%	17%	36%	25%	19%	17%	n/a	n/a	n/a	n/a	0%

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte
Anzahl Einwohner	24'435	24'108	24'122	
Steuerfuss	92%	92%	92%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'783	2'657	2'643	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>119%</b>	28%	111%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.17%</b>	0.29%	0.10%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-51%</b>	47%	-44%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-1'310</b>	-1'158	-1'067	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

## Anhang

### Kreditrechtliche Angaben

### Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit brutto	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüberschreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
<b>20 Abteilung Bildung</b>						<b>110'207'800</b>	<b>24'102'063</b>	<b>86'105'737</b>		
				<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>					
09.12.24	PA	BIN01216	345'000.00	INV01286 5060.00	Bildung, ICT-Geräten, Ausstattung SchülerInnen	345'000.00		345'000.00		
				<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>					
08.02.21	PA	BIN00026	440'000.00	INV00026 5040.00	SH Guss, Neubau (Planungskredit)	483'200.00	446'552.90	36'647.10		
11.04.17	PS	BIN00026	43'200.00	5040.00						
				INV00027	SH Allmend, Aufstockung / Erneuerung Kindergarten	3'585'600.00	3'728'870.47	-143'270.47		
06.11.17	PA	BIN00027	3'200'000.00	5040.00						
10.04.18	PS	BIN00027	79'500.00	5040.00						
19.09.18	SR	BIN00027	267'700.00	5040.00						
31.12.2024	SR	BIN00027	38'400.00	5040.00						
28.09.20	PA	BIN01077	570'000.00	INV00145 5040.00	SH Allmend, Neubau und Sanierung (Planungskredit)	570'000.00	523'250.25	46'749.75	27.05.24	PA
09.03.20	PA	BIN01064	730'000.00	INV01070 5040.00	Schulhaus Lindenhof, Heizungssanierung	730'000.00	591'326.00	138'674.00	05.02.24	PA
26.09.21	VOLK	BIN01106	6'125'000.00	INV01142 5040.00	SH Lindenhof, Modulbau, Erstellung (3-geschossig)	6'125'000.00	180'192.05	5'944'807.95		
18.06.23	VOLK	BIN01181	49'049'000.00	INV01220 5040.00	SH Allmend, Neubau und Sanierung (Realisierung)	49'909'000.00	6'769'180.60	43'139'819.40		
18.06.23	SR	BIN01181	860'000.00	5040.00						
19.11.23	VOLK	BIN01180	4'166'000.00	INV01221 5000.00	SH Guss, Neubau (Realisierung)	32'110'000.00	8'380'905.35	23'729'094.65		
19.11.23	VOLK	BIN01180	27'684'000.00	5040.00						

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit brutto	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüber- schreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
04.09.24	SR	BIN01180	260'000.00	5040.00	SH Hohfuri, Schülegartenweg, Neubau (Realisierung)	16'350'000.00	3'481'785.55	12'868'214.45		
				INV01255						
09.06.24	VOLK	BIN01196	16'350'000.00	5040.00						
<b>40 Abteilung Planung und Bau</b>						<b>13'834'400</b>	<b>6'304'912</b>	<b>7'529'488</b>		
				<b>0290</b>	<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, übrige</b>					
11.03.24	PA	BIN01194	2'495'000.00	5040.00	INV01024 Allmendstrasse 8, Sanierung 7. Etappe	2'495'000.00	45.00	2'494'955.00		
31.05.21	PA	BIN01099	694'000.00	5040.00	INV01080 Hans-Haller-Gasse 9, Umnutzung	694'000.00	662'843.48	31'156.52	05.02.24	PA
15.11.21	PA	BIN01115	639'000.00	5040.00	INV01159 Spitalwaldhütte, Ersatzbau und Erschliessung mit Wasser / Strom / Abwasser	860'400.00	627'494.75	232'905.25	04.11.24	PA
05.10.22	SR	BIN01115	147'800.00	5040.00						
05.10.22	SR	BIN01115	73'600.00	5040.00						
				<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>					
14.03.22	PA	BIN01127	4'950'000.00	5210.00	INV01179 Fruchtfolgeflächen, Erwerb von Kompensationsrechten	9'785'000.00	5'014'529.10	4'770'470.90		
03.03.24	VOLK	BIN01127	4'835'000.00	5210.00						
<b>50 Abteilung Bevölkerung und Sicherheit</b>						<b>1'015'000</b>	<b>57'256</b>	<b>957'744</b>		
				<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>					
26.06.23	PA	BIN01169	1'015'000.00	5040.00	INV01083 Schiessanlage Langenrain, Ergänzungsbau Luftpistolen 10m	1'015'000.00	57'255.70	957'744.30		
<b>60 Abteilung Soziales und Gesundheit</b>						<b>2'671'864</b>	<b>1'484'368</b>	<b>1'187'496</b>		
				<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>					
07.03.21	VOLK	BIN01100	2'671'863.60	5540.00	INV01067 KZU, Eigenkapitalerhöhung	2'671'863.60	1'484'367.60	1'187'496.00		

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit brutto	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüber- schreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
					<b>70 Abteilung Umwelt und Infrastruktur</b>	<b>7'866'732</b>	<b>5'603'114</b>	<b>2'263'618</b>		
09.05.05	PA	BIN00043	1'545'000.00	6150 INV00043 5010.00	<b>Gemeindestrassen</b> Begegnungszone Altstadt, Verkehr	2'521'731.95	2'391'391.85	130'340.10		
17.11.08	PA	BIN00043	773'000.00	5010.00						
31.12.2024	SR	BIN00027	203'731.95	5040.00						
				6210 INV00164	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b> Bushof, Neugestaltung	2'195'000.00	682'196.78	1'512'803.22		
27.01.21	SR	BIN01070	90'000.00	5010.00						
12.12.22	PA	BIN01070	1'900'000.00	5010.00						
12.08.20	ABI	BIN01070	40'000.00	5010.00						
15.12.21	SR	BIN01070	165'000.00	5010.00						
				7101 INV00097	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b> Reservoir Neubruch, Erweiterung samt Neubau Hauptleitung	3'150'000.00	2'529'525.33	620'474.67	08.04.24	PA
02.10.17	PA	BIN00097	3'150'000.00	5030.00						
					<b>Total</b>	<b>135'595'796</b>	<b>37'551'713</b>	<b>98'044'083</b>		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

## Anhang

## Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit Saldo	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüberschreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
					<b>10+11 Abteilung Politik und Präsidiales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
					<b>20 Abteilung Bildung</b>	<b>8'867'655</b>	<b>6'368'826</b>	<b>2'498'829</b>		
02.10.24	SR	BIN01212	1'500'000.00	INV01285 5060.00	Bildung, ICT-Arbeitsplätze und SuS-Geräte, Ersatzbeschaffung	1'500'000	696'887	803'113		
				INV00018	SH Hohfuri, Erweiterung Wärmeverbund, Einbau Rauchgasreinigung und Auswechslung Holzheizkessel	2'049'000	1'890'096	158'904		
07.07.09	PS	BIN00018	28'000.00	5040.00						
18.01.11	PS	BIN00018	1'496'000.00	5040.00						
17.05.11	PS	BIN00018	373'000.00	5040.00						
24.05.16	PS	BIN00018	152'000.00	5040.00						
12.01.22	SR	BIN01119	695'000.00	INV01167 5040.00	SH Lindenhof, 1. Provisorium "Lindenhof Pavillon"	695'000	588'830	106'170	10.07.24	SR
16.11.22	SR	BIN01140	1'490'000.00	INV01218 5040.00	SH Lindenhof, 2. Provisorium "Uferweg"	1'490'000	1'045'002	444'998	10.07.24	SR
12.07.23	SR	BIN01171	940'470.00	INV01226 5040.00	SH Allmend, Kauf Modulbau (Restwert)	940'470	940'470			
12.07.23	SR	BIN01172	416'185.00	INV01227 5040.00	SH Hohfuri, Kauf Modulbau (Restwert)	416'185	416'185			
31.01.24	SR	BIN01183	997'500.00	INV01230 5040.00	SH Lindenhof, 2. Provisioium "Uferweg", Aufstockung um 1 Etage	997'500	755'023	242'477		
16.10.24	SR	BIN01210	779'500.00	INV01296 5040.00	SH Lindenhof, 2. Provisioium "Uferweg", Aufstockung um 2. Etage	779'500	36'333	743'167		

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit Saldo	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüber- schreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
					<b>30 Abteilung Finanzen und Informatik</b>	<b>1'205'000</b>	<b>704'871</b>	<b>500'129</b>		
29.06.22	SR	BIN01137	355'000.00	INV01176 5060.00	Rechenzentrum, Ersatzbeschaffung und Erhöhung der Verfügbarkeit	355'000	368'822	-13'822	17.01.24	SR
02.10.24	SR	BIN01211	850'000.00	INV01284 5060.00	ICT-Arbeitsplätze, Ersatzbeschaffung	850'000	336'049	513'951		
					<b>40 Abteilung Planung und Bau</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
					<b>50 Abteilung Bevölkerung und Sicherheit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
					<b>60 Abteilung Soziales und Gesundheit</b>	<b>328'000</b>	<b>160'912</b>	<b>167'088</b>		
04.05.22	SR	BIN01129	87'000.00	INV01173 5060.00	Flüchtlings- und Asylkoordination, Anschaffung Mobilien für Flüchtlinge Schutzstatus S	328'000	160'912	167'088		
16.11.22	SR	BIN01129	100'000.00	5060.00						
29.11.23	SR	BIN01129	141'000.00	5060.00						
					<b>70 Abteilung Umwelt und Infrastruktur</b>	<b>28'288'000</b>	<b>20'046'769</b>	<b>8'241'231</b>		
				<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>8'322'000</b>	<b>6'375'066</b>	<b>1'946'934</b>		
31.01.24	SR	BIN00066	1'650'000.00	INV00066 5010.01	Bülach Nord, Fussgänger-Passarelle über SBB-Gleise, Neubau (EVB I/1b, Pos. 5 rot)	3'165'000	2'832'487	332'514		
22.05.24	SR	BIN00066	240'000.00	5010.01						
22.05.24	SR	BIN00066	75'000.00	5010.01						
11.07.18	SR	BIN00066	40'000.00	5010.01						
13.07.16	SR	BIN00066	160'000.00	5010.01						
31.10.18	SR	BIN00066	400'000.00	5010.01						
17.11.21	SR	BIN00066	600'000.00	5010.01						
				INV00068	Bülach Nord, Solistrasse, Fangleten- bis Soligänterstrasse, Ausbau	1'620'000	1'108'933	511'067		

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit Saldo	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüber- schreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
26.04.23	SR	BIN00068	1'620'000.00	5010.01 INV00166	Schwimmbadstrasse, Allmend- bis Erachfeldstrasse, Strasseninstandsetzung	485'000	403'398	81'602	22.05.24	SR
15.12.21	SR	BIN00143	485'000.00	5010.00 INV01034	Irchelstrasse, Solistrasse bis Unterweg, Strasseninstandsetzung	705'000	713'314	-8'314		
14.07.21	SR	BIN01033	35'000.00	5010.00						
16.09.20	SR	BIN01033	670'000.00	5010.00 INV01036	Dachslenbergstrasse, Unterweg bis Fussweg Vögeliacher, Strasseninstandsetzung und Beleuchtung	360'000	351'571	8'429		
21.04.21	SR	BIN01036	360'000.00	5010.00 INV01038	Grampenweg, 1. Etappe Kasernen- bis Schwimmbadstrasse, Strasseninstandsetzung	315'000	287'764	27'236		
16.11.22	SR	BIN01108	315'000.00	5010.00 INV01039	Grampenweg, 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse, Strasseninstandsetzung	407'000	45'789	361'211		
05.06.24	SR	BIN01146	407'000.00	5010.00 INV01089	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Strasseninstandsetzung	670'000	145'617	524'383		
21.08.24	SR	BIN01164	670'000.00	5010.00 INV01091	John-Brunner-Strasse, Strasseninstandsetzung inkl. Beleuchtung	595'000	486'193	108'807		
02.12.20	SR	BIN01081	595'000.00	5010.00						
				<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>580'000</b>	<b>60'785</b>	<b>519'215</b>		
				INV01183	Bahnhofstrasse, Bushaltestelle Sonnenhof West, behindertengerechter Umbau	580'000	60'785	519'215		
30.10.24	SR	BIN01138	580'000.00	5010.00						
				<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>4'885'000</b>	<b>3'588'622</b>	<b>1'296'378</b>		
				INV00179	Quellen, Sanierung Pfadiheim Bäretsmoos	540'000	419'281	120'719		
05.07.23	SR	BIN01117	540'000.00	5030.00 INV00188	Bülach Nord, WL Schaffhauserstrasse, Ersatz (EVB Pos. 7 schwarz)	660'000	487'122	172'878		

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit Saldo	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüber- schreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
19.09.18	SR	BIN00152	340'000.00	5030.01						
24.02.21	SR	BIN00152	320'000.00	5030.01						
				INV01047	Irchelstrasse, Solistrasse bis Unterweg, Versorgungs- und Transportleitung, Ersatz	925'000	767'046	157'954		
16.09.20	SR	BIN01034	925'000.00	5030.00						
				INV01109	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Ersatz WL	680'000	185'391	494'609		
21.08.24	SR	BIN01166	680'000.00	5030.00						
				INV01116	John-Brunner-Strasse, Ersatz WL	480'000	326'257	153'743		
01.06.22	SR	BIN01083	480'000.00	5030.00						
				INV01130	Weischerstrasse, Abgabeschacht bis Marterlochstrasse; Umlegung Transport- und Versorgungsleitung	1'600'000	1'403'526	196'474		
31.08.22	SR	BIN01113	1'600'000.00	5030.00						
				<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>4'686'000</b>	<b>3'036'083</b>	<b>1'649'917</b>		
				INV00101	Sechtbach, Sechtbachweg - Poststrasse, Hochwasserschutz, 75%	510'000	342'580	167'420		
05.12.12	ABI	BIN00101	40'000.00	5030.00						
03.07.19	SR	BIN00101	290'000.00	5030.00						
20.03.13	ABI	BIN00101	19'000.00	5030.00						
20.09.17	SR	BIN00101	35'000.00	5030.00						
16.09.15	SR	BIN00101	61'000.00	5030.00						
21.03.18	SR	BIN00101	35'000.00	5030.00						
24.02.21	SR	BIN00101	30'000.00	5030.00						
				INV00107	GEP, Überarbeitung	505'000	500'188	4'812	02.10.24	SR
21.09.16	SR	BIN00107	220'000.00	5290.00						
10.09.14	ABI	BIN00107	75'000.00	5290.00						
22.03.17	SR	BIN00107	210'000.00	5290.00						
				INV00225	Schaffhauser-/Poststrasse (Unterweg - Allmendstr.), Ersatz Mischabwasserkanal	765'000	468'271	296'729		
11.04.18	ABI	BIN00163	30'000.00	5030.00						
24.02.21	SR	BIN00163	55'000.00	5030.00						

Kreditbeschluss										
Datum	Organ	Beschluss-Nr.	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Gesamtkredit Saldo	Objektstand 2024	Restkredit (+) Kreditüber- schreitung (-)	Abrechnung Datum	Organ
02.07.18	ABI	BIN00163	30'000.00	5030.00						
27.03.19	SR	BIN00163	650'000.00	5030.00						
				INV01061	Grampenweg (Trennsystem), 1. Etappe Kasernen- bis Schwimmbadstrasse, Schmutz- und Meteorabwasserkanal	960'000	873'480	86'520		
16.11.22	SR	BIN01045	960'000.00	5030.00						
				INV01084	Grampenweg (Trennsystem), 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse, Schmutz- und Meteorabwasserkanal	456'000	141'911	314'089		
05.06.24	SR	BIN01147	456'000.00	5030.00						
				INV01096	Solistrasse, Fangleten- bis Soligänterstrasse, Kanalisation (Trennsystem), Ersatz	620'000	542'913	77'087		
26.04.23	SR	BIN01080	620'000.00	5030.00						
				INV01106	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Regenabwasserkanalisation, Ersatz	870'000	166'741	703'259		
21.08.24	SR	BIN01165	870'000.00	5030.00						
				<b>7209</b>	<b>Regionale Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>9'815'000</b>	<b>6'986'213</b>	<b>2'828'787</b>		
				INV00201	ARA Furt, Umbau Faulturm und Nacheindicker inkl. EMSRL	7'500'000	6'207'372	1'292'628		
21.04.21	SR	BIN01043	7'500'000.00	5030.00						
				INV01158	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2023)	1'065'000	681'945	383'055		
09.11.22	ABI	BIN01139	75'000.00	5030.00						
26.04.23	SR	BIN01139	280'000.00	5030.00						
01.11.23	SR	BIN01139	710'000.00	5030.00						
				INV01270	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2025)	1'250'000	96'896	1'153'104		
03.07.24	SR	BIN01213	1'250'000.00	5030.00						
					<b>Total</b>	<b>38'688'655</b>	<b>27'281'378</b>	<b>11'407'277</b>		

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

# Jahresrechnung – Details zum Finanzbericht

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	21'125'084.10	9'400'650.49	22'058'707.46	8'963'299.58	20'249'898.82	8'802'668.98
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	20'835'274.62	14'872'121.64	19'571'198.70	14'309'150.44	19'802'665.63	14'474'384.26
2	Bildung	47'689'839.62	4'550'512.45	49'969'334.68	6'409'701.00	44'589'436.90	4'418'255.06
3	Kultur, Sport und Freizeit	7'733'276.02	2'794'536.28	7'199'954.43	3'470'500.00	7'281'113.28	3'110'009.18
4	Gesundheit	11'030'041.60	382'843.40	10'353'620.00	25'000.00	10'631'525.48	18'121.00
5	Soziale Sicherheit	37'421'536.63	22'039'887.96	36'505'235.31	21'316'588.01	34'731'958.24	20'541'820.14
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6'409'975.27	2'258'852.64	6'691'625.27	2'179'712.65	6'197'275.84	2'256'377.73
7	Umweltschutz und Raumordnung	18'761'739.50	17'262'475.29	18'904'574.58	16'713'261.68	19'178'976.47	17'393'884.39
8	Volkswirtschaft	3'972'874.83	5'201'793.74	4'037'628.44	4'548'829.21	3'922'598.83	5'106'936.44
9	Finanzen und Steuern	10'620'098.58	130'505'628.25	10'001'120.00	107'863'924.00	11'272'771.08	103'818'830.07
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>185'599'740.77</b>	<b>209'269'302.14</b>	<b>185'292'998.87</b>	<b>185'799'966.57</b>	<b>177'858'220.57</b>	<b>179'941'287.25</b>
<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>		<b>23'669'561.37</b>		<b>506'967.70</b>		<b>2'083'066.68</b>	
<b>Total</b>		<b>209'269'302.14</b>	<b>209'269'302.14</b>	<b>185'799'966.57</b>	<b>185'799'966.57</b>	<b>179'941'287.25</b>	<b>179'941'287.25</b>

## Erfolgsrechnung

Artengliederung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>185'599'740.77</b>		<b>185'292'998.87</b>		<b>177'858'220.57</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>48'876'058.65</b>		<b>48'515'804.53</b>		<b>45'039'225.74</b>	
300	Behörden und Kommissionen	856'364.20		867'000.00		876'477.55	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'508'587.25		33'922'075.28		31'199'769.70	
302	Löhne der Lehrpersonen	5'517'654.00		4'839'200.00		4'820'224.15	
304	Zulagen	378'705.50		349'559.25		384'984.70	
305	Arbeitgebendenbeiträge (AG)	7'552'270.25		7'380'100.00		6'838'004.75	
306	Arbeitgebendenleistungen	27'683.40		81'000.00		57'751.50	
309	Übriger Personalaufwand	1'034'794.05		1'076'870.00		862'013.39	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>32'569'622.58</b>		<b>31'941'310.60</b>		<b>31'655'755.61</b>	
310	Material- und Warenaufwand	2'839'265.97		3'087'984.00		2'805'990.23	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	1'826'751.73		2'120'504.00		1'938'263.06	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	2'998'442.28		2'904'381.60		2'418'778.27	
313	Dienstleistungen und Honorare	14'723'151.48		13'441'472.00		14'499'058.55	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'254'762.78		3'387'150.00		3'358'204.33	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'326'531.96		3'183'490.00		3'005'668.37	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'400'671.62		2'532'285.00		2'606'811.09	
317	Spesenentschädigungen	563'693.90		672'584.00		504'468.14	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	359'341.93		264'800.00		187'614.14	
319	Übriger Betriebsaufwand	277'008.93		346'660.00		330'899.43	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>12'495'698.71</b>		<b>13'090'381.34</b>		<b>12'563'840.37</b>	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	12'356'586.41		12'938'242.56		12'425'087.72	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	139'112.30		152'138.78		138'752.65	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>1'959'966.34</b>		<b>1'277'420.00</b>		<b>966'786.11</b>	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
340	Zinsaufwand	648'433.53		644'000.00		348'486.00
342	Kapitalbeschaffungs- und -verwaltungskosten	513.20		500.00		361.80
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	518'138.81		574'720.00		572'168.74
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	622'766.00				
349	Übriger Finanzaufwand	170'114.80		58'200.00		45'769.57
<b>35</b>	<b>Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>3'002'025.71</b>		<b>2'839'876.35</b>		<b>4'108'290.16</b>
350	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals			200.00		
351	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	3'002'025.71		2'839'676.35		4'108'290.16
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>78'990'120.94</b>		<b>79'927'169.72</b>		<b>73'794'361.24</b>
360	Ertragsanteile an Dritte	230'714.30		148'500.00		251'912.10
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	19'642'736.89		20'483'600.00		18'161'008.25
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	54'070'667.72		54'582'633.00		50'501'845.07
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	-5'000.00				-9'000.00
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					57'574.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	84'010.12		73'238.47		74'010.12
369	Übriger Transferaufwand	4'966'991.91		4'639'198.25		4'757'011.70
<b>37</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>80'800.00</b>		<b>181'500.00</b>		<b>112'056.20</b>
370	Durchlaufende Beiträge	80'800.00		181'500.00		112'056.20
<b>38</b>	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>	<b>2'500'000.00</b>		<b>2'500'000.00</b>		<b>4'500'000.00</b>
389	Einlagen in das Eigenkapital	2'500'000.00		2'500'000.00		4'500'000.00
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>5'125'447.84</b>		<b>5'019'536.33</b>		<b>5'117'905.14</b>
390	Material- und Warenbezüge	57'388.04		66'375.00		53'745.88
391	Dienstleistungen	507'038.05		506'030.64		415'974.27

## Erfolgsrechnung

Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	62'162.00	62'162.00		62'162.00	
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	295'561.00	296'200.00		348'947.00	
399	Übrige interne Verrechnungen	4'203'298.75	4'088'768.69		4'237'075.99	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>			<b>185'799'966.57</b>		<b>179'941'287.25</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>			<b>69'142'000.00</b>		<b>68'124'872.47</b>
400	Direkte Steuern natürliche Personen	59'258'114.46	54'849'000.00		54'319'437.17	
401	Direkte Steuern juristische Personen	3'972'483.65	4'663'000.00		4'845'860.60	
402	Übrige direkte Steuern	10'755'094.31	9'500'000.00		8'825'249.70	
403	Besitz- und Aufwandsteuern	135'525.00	130'000.00		134'325.00	
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>			<b>71'500.00</b>		<b>71'509.16</b>
412	Konzessionen	71'288.30	71'500.00		71'509.16	
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>			<b>23'981'530.00</b>		<b>24'612'744.69</b>
420	Ersatzabgaben		34'000.00		-56'396.00	
421	Gebühren für Amtshandlungen	5'272'000.69	4'741'100.00		4'743'943.67	
423	Schul- und Kursgelder	9'250.00	5'200.00		6'765.00	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	16'221'427.28	15'680'490.00		16'101'495.26	
425	Erlös aus Verkäufen	755'117.35	726'000.00		987'931.57	
426	Rückerstattungen	1'664'913.77	1'407'640.00		1'697'303.95	
427	Bussen	994'953.51	1'200'000.00		933'129.81	
429	Übrige Entgelte	148'615.58	187'100.00		198'571.43	
<b>43</b>	<b>Übrige Erträge</b>			<b>26'300.00</b>		<b>156'448.33</b>
430	Übrige betriebliche Erträge	14'800.00			27'500.00	
431	Übertragungen in die Investitionsrechnung	318'166.59	25'300.00		96'744.33	

## Erfolgsrechnung

Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
432		-5'336.00				31'204.00
439		370'531.00		1'000.00		1'000.00
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>	<b>23'629'889.18</b>		<b>6'215'838.00</b>		<b>4'985'657.59</b>
440	Zinsertrag	296'989.03		120'000.00		169'718.13
441	Realisierte Gewinne FV	125.62		1'725'000.00		274'400.00
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen	5'785.00		8'000.00		7'995.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	1'277'278.96		1'238'624.00		1'295'397.38
444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	19'955'068.65				72'895.95
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	500.00		500.00		500.00
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)	5'172.60				
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	2'088'949.22		3'123'714.00		3'163'781.13
449	Übrige Finanzerträge	20.10				970.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds</b>	<b>3'437'679.96</b>		<b>3'442'151.99</b>		<b>3'349'853.99</b>
450	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	54'162.60		23'600.00		35'647.45
451	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	3'383'517.36		3'418'551.99		3'314'206.54
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>	<b>77'038'539.67</b>		<b>77'719'610.25</b>		<b>73'410'239.68</b>
460	Ertragsanteile von Dritten	2'915'635.70		2'452'200.00		2'755'369.60
461	Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	12'046'673.12		13'794'482.00		11'353'215.54
462	Finanz- und Lastenausgleich	34'587'254.00		35'350'000.00		33'563'772.00
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	22'498'284.04		21'457'730.00		20'983'055.09
469	Übriger Transferertrag	4'990'692.81		4'665'198.25		4'754'827.45
<b>47</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>80'800.00</b>		<b>181'500.00</b>		<b>112'056.20</b>
470	Durchlaufende Beiträge	80'800.00		181'500.00		112'056.20

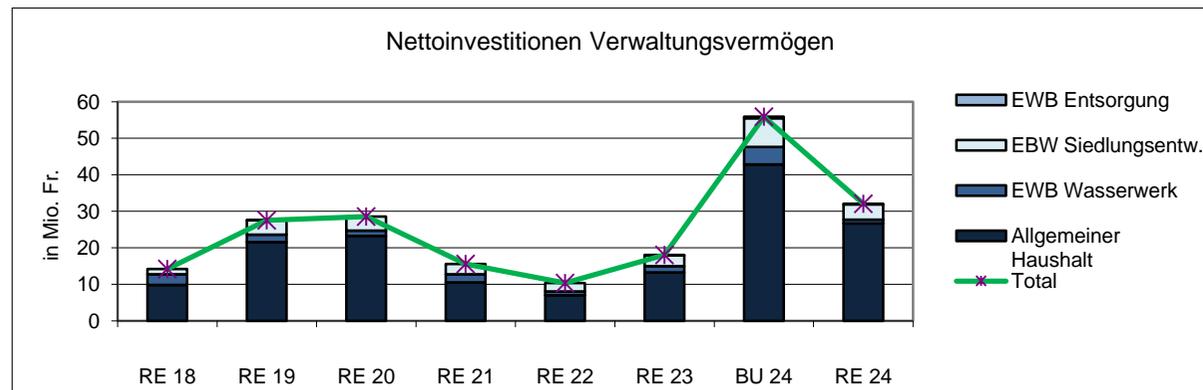
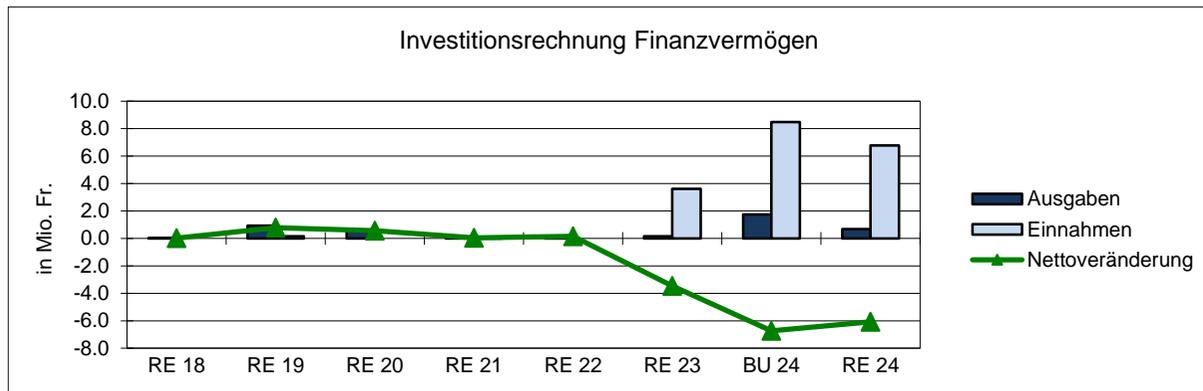
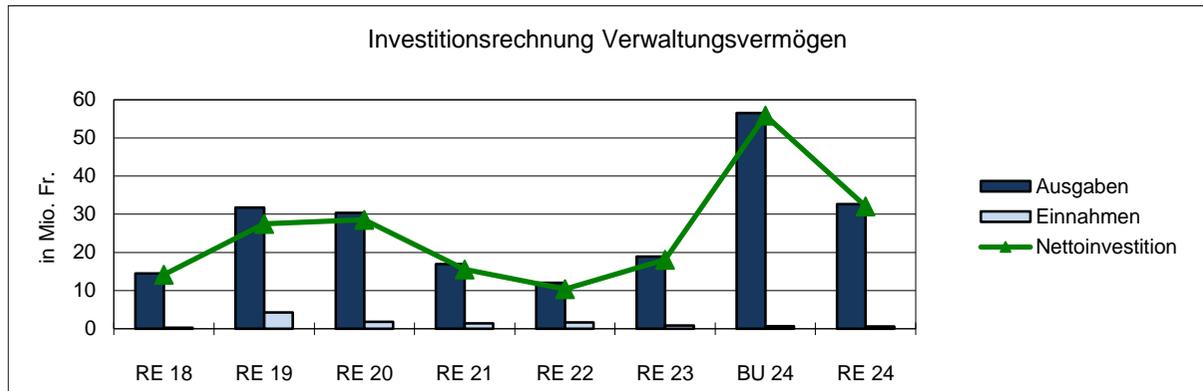
## Erfolgsrechnung

Artengliederung	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>5'125'447.84</b>		<b>5'019'536.33</b>		<b>5'117'905.14</b>
490 Material- und Warenbezüge		57'388.04		66'375.00		53'745.88
491 Dienstleistungen		507'038.05		506'030.64		415'974.27
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		62'162.00		62'162.00		62'162.00
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		295'561.00		296'200.00		348'947.00
499 Übrige interne Verrechnungen		4'203'298.75		4'088'768.69		4'237'075.99
<b>9 Abschlusskonten</b>	<b>23'669'561.37</b>		<b>506'967.70</b>		<b>2'083'066.68</b>	
<b>90 Abschluss Erfolgsrechnung</b>	<b>23'669'561.37</b>		<b>506'967.70</b>		<b>2'083'066.68</b>	
900 Abschluss allgemeiner Haushalt	23'669'561.37		506'967.70		2'083'066.68	
	<b>209'269'302.14</b>	<b>209'269'302.14</b>	<b>185'799'966.57</b>	<b>185'799'966.57</b>	<b>179'941'287.25</b>	<b>179'941'287.25</b>

## Investitionsrechnung Zusammenfassung

Verwaltungsvermögen	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
Ausgaben	32'647'030.42	56'516'000.00	18'954'523.18
Einnahmen	-570'384.31	-635'000.00	-876'183.00
<b>Nettoinvestition</b>	<b>32'076'646.11</b>	<b>55'881'000.00</b>	<b>18'078'340.18</b>
<i>davon Anteil:</i>			
Allgemeiner Haushalt	26'732'329.64	42'818'000.00	13'253'621.81
Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	995'071.17	4'778'000.00	1'772'727.79
Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	4'162'576.29	7'925'000.00	2'959'800.56
Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	186'669.01	360'000.00	92'190.02
<b>Finanzvermögen</b>			
Ausgaben	680'000.00	1'745'000.00	159'452.00
Einnahmen	-6'762'935.65	-8'483'000.00	-3'621'178.90
<b>Nettoinvestition</b>	<b>-6'082'935.65</b>	<b>-6'738'000.00</b>	<b>-3'461'726.90</b>
<b>"Top Ten" Investitionen 2024</b>	<b>Betrag</b>	<b>Konto</b>	
Schulhaus Guss, Neubau (Realisierung)	8'381'000.00	INV01221	
SH Allmend, Neubau und Sanierung (Realisierung)	4'635'000.00	INV01220	
SH Hohfuri, Schülergartenweg, Neubau (Realisierung)	3'482'000.00	INV01255	
ARA Furt, Umbau Faulturm und Nacheindicker inkl. EMSRL	2'279'000.00	INV00201	
Fruchtfolgeflächen, Erwerb von Kompensationsrechten	2'078'000.00	INV01179	
Bülach Nord, Fussgänger-Passarelle über SBB-Gleise, Neubau (EVB I/1b, Pos. 5 rot)	1'366'000.00	INV00066	
SH Allmend, Kauf Modulbau (Restwert)	940'000.00	INV01226	
SH Lindenhof, 2. Provisioium "Uferweg", Aufstockung um 1 Etage	755'000.00	INV01230	
Bildung, ICT-Arbeitsplätze und SuS-Geräte, Ersatzbeschaffung	697'000.00	INV01285	
Winterthurerstrasse 72, Kauf Gebäude	680'000.00	INV01337	

## Investitionsrechnung Zusammenfassung



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
<b>10+11</b>	<b>Abteilung Präsidiales</b>	<b>95</b>	<b>-13</b>	<b>-108</b>
	<b>Kultur</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
INV01289	Stadtbibliothek, Open Library, Investitionsbeitrag	100	0	-100
	<b>Standortförderung</b>	<b>-5</b>	<b>-13</b>	<b>-8</b>
INV01128	Corona Darlehen	-5	-13	-8
<b>20</b>	<b>Abteilung Bildung</b>	<b>20'184</b>	<b>28'288</b>	<b>8'140</b>
	<b>Schuleinheit Allmend</b>	<b>5'611</b>	<b>8'468</b>	<b>2'857</b>
INV00027	SH Allmend, Aufstockung / Erneuerung KG	36	0	-36
INV00145	SH Allmend, Neubau und Sanierung (Planungskredit)			0
INV01220	SH Allmend, Neubau und Sanierung (Realisierung)	4'635	7'531	2'896
INV01226	SH Allmend, Kauf Modulbau (Restwert)	940	937	-3
	<b>Schuleinheit Hohfuri</b>	<b>4'051</b>	<b>4'415</b>	<b>364</b>
INV00018	SH Hohfuri, Erw. Wärmeverbund, Einbau Rauchgasreinigung und Auswechslung Holzheizkessel	7	0	-7
INV00141	SH Hohfuri, Erweiterung (Planungskredit)	5	0	-5
INV01135	SH Hohfuri, Gebäude Singsaal/Abwartwohnung, Fassadensanierung	12	0	-12
INV01227	SH Hohfuri, Kauf Modulbau (Restwert)	416	415	-1
INV01228	KG Soligänter, Hauptverteilungs- und Heizungsersatz	129	150	21
INV01229	SH Hohfuri, Altes Schulhaus, Sanierung Südfassade inkl. Fenster und Storen	0	50	50
INV01255	SH Hohfuri, Schülergartenweg, Neubau (Realisierung)	3'482	3'800	318
	<b>Schuleinheit Lindenhof</b>	<b>1'132</b>	<b>1'365</b>	<b>233</b>
INV01142	SH Lindenhof, Modulbau, Erstellung (3-geschossig)	30	100	70
INV01170	SH Lindenhof, Modulbau, Anpassung Schulhausstrasse	0	100	100
INV01171	SH Lindenhof, Umsetzung / Umbau für Tagesschule	0	160	160

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
INV01218	SH Lindenhof, 2. Provisorium "Uferweg"	46	200	154
INV01230	SH Lindenhof, 2. Provisorium "Uferweg", Aufstockung um 1 Etage	755	465	-290
INV01231	SH Lindenhof, Trakt West, Ersatz Schliessanlage	76	70	-6
INV01232	SH Lindenhof, Trakt West, Beleuchtung, Ersatz FL durch LED-Leuchten	189	220	31
INV01233	SH Lindenhof, Trakt West, Ausbau Dachgeschoss Gruppenräume	0	50	50
INV01296	SH Lindenhof, 2. Provisorium "Uferweg", Aufstockung um 2. Etage	36	0	-36
	<b>Schuleinheit Schwerzgrueb</b>	<b>206</b>	<b>170</b>	<b>-36</b>
INV01086	SH Schwerzgrueb, Lernschwimmbecken, Einbau Spühlwasserspeicherbecken	-5	0	5
INV01234	SH Schwerzgrueb, Wohnhaus, Umbau Wohnung in Hort	211	170	-41
	<b>Bildung Allgemein</b>	<b>9'184</b>	<b>13'870</b>	<b>4'686</b>
INV00026	Schulhaus Guss, Neubau (Planungskredit)			0
INV01221	Schulhaus Guss, Neubau (Realisierung)	8'381	12'700	4'319
INV01016	Bildung, Erneuerung und Erhalt IT-Infrastruktur (nur Budget)	0	1'200	1'200
INV01224	Bildung, Beschaffung Projekt-iPads und Aufbau SuS Convertibles	3	0	-3
INV01282	Bildung, ICT-Sicherheitssysteme, Ersatzbeschaffung	143	0	-143
INV01285	Bildung, ICT-Arbeitsplätze und SuS-Geräte, Ersatzbeschaffung	697	0	-697
INV01169	HPS Bezirk Bülach, Darlehen, Rückzahlung	-40	-30	10
<b>30</b>	<b>Abteilung Finanzen und Informatik</b>	<b>701</b>	<b>700</b>	<b>-1</b>
	<b>Informatik</b>	<b>701</b>	<b>700</b>	<b>-1</b>
INV01018	IT-Infrastruktur, Erneuerung und Erhalt (nur Budget)	0	700	700
INV01278	ICT, M365 Umsetzung inkl. Ersatzbeschaffung / Integration Telefonie-Lösung	98	0	-98
INV01281	ICT, Website, Erneuerung	124	0	-124
INV01283	ICT-Sicherheitssysteme, Ersatzbeschaffung	143	0	-143
INV01284	ICT-Arbeitsplätze, Ersatzbeschaffung	336	0	-336

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
<b>40</b>	<b>Abteilung Planung und Bau</b>	<b>-3'911</b>	<b>-4'349</b>	<b>-438</b>
	<b>Bau, Planung und Umwelt</b>	<b>2'078</b>	<b>2'600</b>	<b>522</b>
INV01179	Fruchtfolgeflächen, Erwerb von Kompensationsrechten	2'078	2'500	422
INV01235	Freiraum Cholplatz mit städtischer Baumschule (Projekt Zukunftsbäume), Umsetzung	0	100	100
	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>94</b>	<b>1'514</b>	<b>1'420</b>
INV00229	Werkhof Furt, Entwicklung Zufahrt / Infrastruktur	0	100	100
INV01024	Allmendstrasse 8, Sanierung 7. Etappe	0	200	200
INV01118	Werkhof Furt, Entwicklung Entsorgung	0	100	100
INV01136	Forstwerkhof Brengspel, Neubau Geräteunterstand	17	400	383
INV01177	Marktgasse 28, Rathaus, Ölheizung, Ersatz	-6	0	6
INV01191	Allmendstrasse 4e, Wärmeverbund, Ersatz und Erweiterung	0	260	260
INV01236	Stadthaus, Sonnenschutz in Büros 1. - 4. OG	83	270	187
INV01237	Stadthaus, Allg. Investitionen	0	100	100
INV01238	Werkhof Furt, Damengarderobe, Einbau	0	84	84
	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>-6'083</b>	<b>-8'463</b>	<b>-2'380</b>
INV01137	Marktgasse 9, Hotel Restaurant zum goldenen Kopf, Lüftungssanierung	0	20	20
INV01148	Hochfelderstrasse 21 (Krippe), Heizungssanierung	-5	0	5
INV01240	Erachfeldstrasse 10 (Kat.Nr. 8425) / Anteil PP Süd- / Erachfeldstrasse (Kat.Nr. 8417), Landverkauf an Stiftung SARB	0	-1'725	-1'725
INV01287	Schülergartenweg 5/7 (Kat.Nr. 6905, beim SH Hohfuri), Überführung Grundstück vom FV ins VV	-2'592	-2'592	0
INV01288	Bülach Nord, Gussareal / Solistrasse (Kat.Nr. 8830), Überführung Grundstück vom FV ins VV	-4'166	-4'166	0
INV01337	Winterthurerstrasse 72, Kauf Gebäude	680	0	-680

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
<b>50</b>	<b>Abteilung Bevölkerung und Sicherheitsdienste</b>	<b>221</b>	<b>1'310</b>	<b>1'089</b>
	<b>Veranstaltungen</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>
INV00014	Stromanschlüsse Märkte Altstadt, Umbau u. Ergänzung	1	0	-1
	<b>Sportzentrum Hirslen und Freibad und Sportamt</b>	<b>106</b>	<b>645</b>	<b>539</b>
INV01120	Sportzentrum Hirslen, Neubau	86	150	64
INV01162	Erachfeld Sport und Erholung, Sportinfrastruktur	20	350	330
INV01241	Freibad, Garderoben- und Kassentrakt, Sanierung	0	75	75
INV01242	Sportzentrum Hirslen, Kunsteisbahn, Aussen- und Innenfeld, weisser Anstrich	0	70	70
	<b>Stadtpolizei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	-			0
	<b>Wehrdienste</b>	<b>114</b>	<b>665</b>	<b>551</b>
INV01083	Schiessanlage Langenrain, Ergänzungsbau Luftpistolen 10m	29	565	536
INV01243	Schiessanlage Langenrain, Schallschutz 300m-Anlage, Sanierung	85	100	15
<b>60</b>	<b>Abteilung Soziales und Gesundheit</b>	<b>313</b>	<b>404</b>	<b>91</b>
INV01067	KZU, Eigenkapitalerhöhung	297	299	2
INV01244	Reissverschluss, Fahrzeug, Ersatz (JG 2009)	0	55	55
INV01173	Flüchtlings- und Asylkoordination, Anschaffung Mobilen für Flüchtlinge mit Schutzstatus S (2022 - 2024)	16	0	-16
INV01303	Flüchtlings- und Asylkoordination, Anschaffung Mobilen für Flüchtlinge mit Schutzstatus S (2025 - 2026)			0
INV01245	Flüchtlings- und Asylkoordination, Modulbau Asylzentrum, Provisorium	0	50	50

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
<b>70</b>	<b>Abteilung Umwelt und Infrastruktur</b>	<b>8'394</b>	<b>21'078</b>	<b>12'684</b>
	<b>Verkehr (Steuerhaushalt)</b>	<b>2'788</b>	<b>6'985</b>	<b>4'197</b>
	<b>Verkehr: Werterhalt</b>	<b>354</b>	<b>2'185</b>	<b>1'831</b>
INV00270	Gemeindestrassen Notfallmassnahmen (nur Budget)	0	300	300
INV00241	Schwimmbadstrasse, Brücke über Sechtbach, Ersatz	0	100	100
INV00269	QP Lindenhofstrasse, Strassensanierung	0	300	300
INV01034	Irchelstrasse, Solistrasse bis Unterweg, Strasseninstandsetzung	1	0	-1
INV01036	Dachslenbergstrasse, Unterweg bis Fussweg Vögeliacher, Strasseninstandsetzung und Beleuchtung	38	0	-38
INV01038	Grampenweg, 1. Etappe Kasernen- bis Schwimmbadstrasse, Strasseninstandsetzung	90	100	10
INV01039	Grampenweg, 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse, Strasseninstandsetzung	37	150	113
INV01089	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Strasseninstandsetzung	112	315	203
INV01090	Nussbaumen, Kernzone, Strasseninstandsetzung	0	50	50
INV01091	John-Brunner-Strasse, Strasseninstandsetzung inkl. Beleuchtung	25	0	-25
INV01093	Allmendstrasse, Bushaltestelle Tiefengasse, behindertengerechter Umbau	7	150	143
INV01140	Soligänterstrasse, Deckbelagsergänzung	0	80	80
INV01141	Wiberg- / Frohaldenstrasse, Erhöhung Verkehrssicherheit	0	200	200
INV01183	Bahnhofstrasse, Bushaltestelle Sonnenhof West, behindertengerechter Umbau	34	250	216
INV01246	Winterthurerstrasse / Schulweg, Eschenmosen, kommunale Fussgängerquerung	0	20	20
INV01247	Sunnerai, Fussweg, Instandsetzung Treppe	0	120	120
INV01248	Eschenmosen, 2. Etappe Kernzone, Strasseninstandsetzung	0	50	50
INV01336	Personenunterführung Ettersbühl, Graffityschutz erstellen und Handyempfang verbessern	10	0	-10
	<b>Verkehr: Entwicklung + übriges</b>	<b>2'434</b>	<b>4'800</b>	<b>2'366</b>
INV01202	Stromanschlüsse Märkte Altstadt, Netzkostenbeitrag und Kabeleinzug	0	95	95
INV00043	Begegnungszone Altstadt, Verkehr	4	0	-4
INV00162	Winterthurer-/Seemattstrasse, Massnahmen Staatsstrassenbereich	0	25	25
INV00170	Dachslenbergstrasse, Höhe Winzerweg, Neubau Fussgängerquerung und Fussweg	0	235	235

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
INV01040	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Neubau Fussweg und Fussgängerbrücken	78	250	172
INV01041	Ganzes Stadtgebiet, neues Parkierungsreglement, Umsetzung	27	10	-17
INV01184	Bahnhofstrasse, Bahnhofplatz bis Marktgasse, Umgestaltung	0	100	100
INV01185	Fabrikstrasse, Verschiebung Einmündung in Badenerstrasse, Kostenanteil	-7	80	87
INV01186	Schulhausstrasse, Hochfelderstrasse bis Adamengässchen, Umgestaltung	0	50	50
INV01187	Fabrikstrasse, Unterbrechung MIV, Erhöhung Verkehrssicherheit Langsamverkehr	0	200	200
INV01188	Bahnhof Bülach, Personenzugänge, Um-/Neubau	0	50	50
INV01189	Schaffhauserstrasse, Ettersbüel, Personenunterführung, Um-/Neubau	0	50	50
INV01190	Werkbetrieb, Ersatz Iveco	159	220	61
INV01250	Bahnhofring, Nordstrasse, Personenunterführung, Verbesserung Verkehrssicherheit	0	50	50
INV01251	Altstadtring, Schaffhauserstrasse / Poststrasse, Kostenanteil Aufwertungsmassnahmen	0	50	50
INV01252	Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung auf LED	0	500	500
INV01290	Werkbetrieb, Salzstreuer, Ersatz	3	0	-3
INV00066	Bülach Nord, Fussgänger-Passarelle über SBB-Gleise, Neubau (EVB I/1b, Pos. 5 rot)	1'366	250	-1'116
INV00067	Bülach Nord, Unterführung Mitte, Aufgänge zur Schaffhauserstr. (EVB I/1b, Pos. 6 rot)	0	200	200
INV00068	Bülach Nord, Solistr., Fangleten- bis Soligänterstr., Ausbau	506	285	-221
INV00069	Bülach Nord, Schützenmattstr., Schaffhauserstr. bis A51, Ausbau	8	1'250	1'242
INV00172	Bülach Nord, Glashüttenstrasse, Ausbau	20	0	-20
INV01200	Bülach Nord, Veloabstellanlage, Neubau (EVB / Pos.9)	0	200	200
INV01254	Bülach Nord, Solistrasse, Schaffhauser- bis Fangletenstr., Umgestaltung	0	20	20
INV00164	Bushof, Neugestaltung	235	500	265
INV01150	Schaffhauserstrasse (Seite Glasiquartier), Buswarteunterstand, Neubau	32	50	18
INV01219	Hochfelderstrasse, Spital, Buswarteunterstände, Ersatz / Neubau	3	20	17
INV00178	Buswartehäuschen, Neue und Ersatz (nur Budget)	0	60	60
	<b>Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)</b>	<b>995</b>	<b>4'778</b>	<b>3'783</b>
INV00187	Wasserleitungen, Notfallmassnahmen (nur Budget)	0	300	300
INV00179	Quellen, Sanierung Pfadiheim und Bäretsmoos	391	480	89
INV00185	Umlegung Transportleitung in Eglisau WL, Kat.Nr. 2763	2	0	-2

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
INV00254	Dachslenbergstrasse, Winzerweg bis Flurweg Kat. 6646, Ersatz WL	0	70	70
INV01046	QP Lindenhofstrasse, Ersatz WL	2	50	48
INV01047	Irchelstrasse, Solistrasse bis Unterweg, Versorgungs- und Transportleitung, Ersatz	3	0	-3
INV01049	Dachslenbergstrasse, Unterweg bis Fussweg Vögeliacher, Haupt- u. Versorgungsleitung, Ersatz	8	0	-8
INV01051	Eschenmoser Kirchweg, Hydrant Nrn. 451 bis 453, Versorgungsleitung, Ersatz	10	50	40
INV01053	Schützenmattstrasse, Schaffhauserstrasse bis A51, Ersatz WL	0	150	150
INV01109	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Ersatz WL	177	300	123
INV01110	Nussbaumen, Kernzone, Ersatz WL	0	30	30
INV01111	Solistrasse, Fangleten- bis Soligänterstrasse, Ersatz WL	92	60	-32
INV01112	Hochfelderstrasse, Lindenhof- bis Badenerstrasse, Ersatz WL	0	50	50
INV01113	Murgasse, A51 bis Hirslen, Ersatz WL	5	360	355
INV01114	Badenerstrasse, Anschluss A51, Anpassungen WL	0	20	20
INV01116	John-Brunner-Strasse, Ersatz WL	2	20	18
INV01130	Weiachterstrasse, Abgabeschacht bis Marterlochstrasse; Umlegung Transport- und Versorgungsleitung	105	130	25
INV01152	Pumpwerk Hirslen, Ersatz Pumpe und Steuerung	1	0	-1
INV01153	Frohalden, Reservoir, Sanierung	13	50	37
INV01194	Gemeinde Höri, Wasserabgabeschacht, Ersatz (Kostenanteil)	0	180	180
INV01195	GWP, Überarbeitung	0	20	20
INV01196	Grossteinstrasse, Umlegung WL	8	300	292
INV01197	Soligänterstrasse, Hoffuristrasse bis Unterweg, Ersatz WL	0	160	160
INV01198	Fabrikstrasse, Einmündung Badenerstrasse, 1. Etappe, Ersatz WL	0	250	250
INV01256	Sonnenweg, Solistrasse bis Frohburgweg, Ersatz WL	123	10	-113
INV01257	Bahnhofring / Bahnhofstrasse, Ersatz WL	0	50	50
INV01258	Badenerstrasse, Im Nippel bis John-Brunner-Str., Ersatz WL	0	20	20
INV01259	Dammstrasse, Bahnhof- bis Schaffhauserstrasse, Ersatz WL	0	20	20
INV01261	Winzerweg, Ersatz Wasserleitung, 2. Teil	0	200	200
INV01262	Leitwarte Wasserversorgung, Upgrade Prozessoren	53	115	62
INV01263	Eschenmosen, 2. Etappe Kernzone, Ersatz WL	0	20	20

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
INV01264	Pumpwerk Herrenwis, Sanierung	0	440	440
INV01265	Pumpwerk Herrenwis, Beschaffung Notstromaggregat inkl. elektr. Anschlüsse	0	265	265
INV01266	Fabrikstrasse, Fabrikstrasse 12 (Tunnel) bis Kasernenstrasse, 2. Etappe, Ersatz WL	0	40	40
INV01267	Schützenmattstrasse 30 bis 34, Wasser- und Transportleitung, Sanierung	0	500	500
INV01117	Bülach Nord, Solistrasse, Ersatz WL (EVB / Pos. 8)	0	50	50
INV01154	Bülach Nord, Bushof / SBB Areal, Ersatz WL (EVB I Pos. 3, schwarz)	0	20	20
INV01213	Bülach Nord, Areal Herti, Ersatz WL (EVB I Pos. 4, schwarz)	0	10	10
INV01217	Zweckverband GWS, Rückzahlung Darlehen	0	-12	-12
	<b>Siedlungsentwässerung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>4'166</b>	<b>7'925</b>	<b>3'759</b>
INV00198	Abwasserleitungsnetz, Sanierung u. Erneuerung (nur Budget)	0	300	300
INV00101	Sechtbach, Sechtbachweg - Poststrasse, Hochwasserschutz, 75%	46	300	254
INV00107	GEP, Überarbeitung	3	0	-3
INV00225	Schaffhauser-/Poststrasse (Unterweg - Allmendstrasse), Ersatz Mischabwasserkanal	82	200	118
INV01055	QP Lindenhofstrasse, Mischwasserkanal Lindenhofstr. 8, Ersatz	0	150	150
INV01056	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Hochwasserschutz / Aufwertung, ca. 75%	4	220	216
INV01057	Irchelstrasse, Solistrasse bis Unterweg, Kanal, Innensanierung	1	0	-1
INV01059	Dachslenbergstrasse, Unterweg bis Fussweg Vögeliacher, Mischabwasserkanal, Ersatz	10	0	-10
INV01061	Grampenweg (Trennsystem), 1. Etappe Kasernen- bis Schwimmbadstrasse, Schmutz- und Meteorabwasserkanal	172	100	-72
INV01084	Grampenweg (Trennsystem), 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse, Schmutz- und Meteorabwasserkanal	124	500	376
INV01096	Solistrasse, Fangleten- bis Soligänterstrasse, Kanalisation (Trennsystem), Ersatz	441	100	-341
INV01097	Schützenmattstrasse, Nr. 12 bis A51, Mischwasserkanal, Ersatz	0	420	420
INV01098	Eschenmosen, Schüracher / Latz, Regenabwasserleitung, Ersatz	41	-45	-86
INV01099	John-Brunner-Strasse, Mischabwasserleitung, Sanierung	-30	0	30
INV01101	Badenerstrasse, Anschluss A51, Anpassungen Kanalisation	0	40	40
INV01103	Post- / Hochfelderstrasse, Allmend- bis Badenerstrasse, Schlauchrelining	0	370	370
INV01104	Badenerstrasse, SBB-Damm bis Familiengärten (JM 1.4 bis JM 1.1), Ersatz Regenabwasserkanal	0	50	50
INV01105	Nussbaumen, Kernzone, Regenabwasserkanalisation, Ersatz	0	40	40
INV01106	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Regenabwasserkanalisation, Ersatz	150	660	510

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
INV01119	Hans-Haller-Gasse, Markt- bis Gerbegasse, Mischwasserkanal, Ersatz	2	0	-2
INV01134	Simeliggraben, Verlegung Regenabwasser (A51 Hardwald)	6	350	344
INV01155	Inliner- und Robotersanierungen Etappe 2023	6	10	4
INV01156	Badenerstrasse, Fabrikstrasse bis Im Nippel, Ersatz Mischabwasserkanal, Abbruch RÜB F	0	30	30
INV01157	Allmendstrasse, Rietbach bis Feldstr., Ausbau Trennsystem	2	30	28
INV01203	Bülach Süd, Regenwasserentsorgung, Vorprojekt	0	50	50
INV01204	Kasernen- / Fabrikstrasse, Regenüberlauf L, Um- / Neubau	0	100	100
INV01205	Wisentalweg / -strasse, Mischabwasserleitung KS 5.7.11-5.7.5, Relining	0	50	50
INV01206	Allmendstrasse / Tiefengasse, A51 bis Kasernenstrasse, Mischabwasserleitung, Ersatz u. Neubau	0	50	50
INV01223	Kasernenstrasse 100/102, Ersatz Regenabwasserkanal	7	10	3
INV01268	Solistrasse, Schaffhauser- bis Kernstrasse, Ersatz Kanal	0	20	20
INV01269	Eschenmosen, 2. Etappe Kernzone, Ersatz Abwasserkanal	0	30	30
INV01279	Inliner- und Robotersanierungen Etappe 2024	162	0	-162
INV01319	Siedlungsentwässerung, Regenbecken G und D, Sanierung	22	0	-22
INV01322	Fabrikstrasse, Abwasseranlagen, Sanierung	4	0	-4
INV00201	ARA Furt, Umbau Faulturm und Nacheindicker inkl. EMSRL	2'279	2'200	-79
INV01158	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2023)	517	660	143
INV01214	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2024)	-5	460	465
INV01270	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2025)	97	70	-27
INV01271	ARA Furt, Ausbau Biologie	9	300	291
INV01272	ARA Furt, autarke ARA, PV Anlage, CO-Vergärung	0	100	100
INV01291	ARA Furt, Erstellung Verbands-GEP	14	0	-14
	<b>Umwelt (Steuerhaushalt)</b>	<b>259</b>	<b>1'030</b>	<b>771</b>
INV00206	Sechtbach, Sechtbachweg - Poststrasse, Hochwasserschutz, 25%	15	80	65
INV01062	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Hochwasserschutz / Aufwertung, ca. 25%	1	350	349
INV01208	Stadtweiher, Aufwertungsmassnahmen	0	130	130
INV01209	Grauenstein, Aufwertung Auengewässer	0	90	90
INV01210	Meliorationsanlagen / Flurwege, PWI Etappe 2023 - 2025 (Los2)	90	100	10

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung
INV01211	Meliorationsanlagen, Nussbaumen, Regenabwasserleitung BM 2.9.1 bis BM 2.9, Ersatz	0	50	50
INV01212	Meliorationsanlagen / Entwässerungen, Massnahmenpaket 2024 - 2025	1	50	49
INV01273	Forstbetrieb, Elektrofahrzeug, Neubeschaffung (PW)	89	100	11
INV01274	Forstbetrieb, Fahrzeug, Ersatzbeschaffung	63	80	17
	<b>Entsorgung (Eigenwirtschaftsbetrieb)</b>	<b>186</b>	<b>360</b>	<b>174</b>
INV01276	Entsorgung, Projekte und Massnahmen (nur Budget)	0	100	100
INV00205	Wertstoffsammelst. Quartier Bülach Nord, Neubau (EVB / Pos. 4)	118	180	62
INV01275	Entsorgung, Elektrofahrzeug, Neubeschaffung (Goupil G4)	68	80	12

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Abweichungsbegründungen + = Mehrausgaben/Mindereinnahmen; - = Minderausgaben/Mehreinnahmen
<b>10+11</b>	<b>Abteilung Präsidiales</b>				
INV01289	Stadtbibliothek, Open Library, Investitionsbeitrag	100	0	100	Z.L. Budget stadträtliche Kreditkompetenz 2024 bewilligt (SRB141 v. 10.04.2024).
<b>20</b>	<b>Abteilung Bildung</b>				
INV01220	SH Allmend, Neubau und Sanierung (Realisierung)	4'635	7'531	-2'896	Ein Jahr bis zur Baufreigabe benötigt. Verschiebung der Meilensteine mit Auswirkung auf Abschlusszahlungen an TU.
INV01255	SH Hohfuri, Schülegartenweg, Neubau (Realisierung)	3'482	3'800	-318	Minime Verschiebung im Baueingabeprozess. Eine Abschlagszahlung an TU weniger in 2024.
INV01170	SH Lindenhof, Modulbau, Anpassung Schulhausstrasse	0	100	-100	Kosten laufen jetzt auf INV01142. Konto im 2024 in Abgang gesetzt.
INV01171	SH Lindenhof, Umsetzung / Umbau für Tagesschule	0	160	-160	Projekt gestoppt (zu geringe Nachfrage). Konto im 2023 in Abgang gesetzt.
INV01218	SH Lindenhof, 2. Provisorium "Uferweg"	46	200	-154	Verschiebung Kosten. Die gesamte Kreditabrechnung über das Projekt viel tiefer aus.
INV01230	SH Lindenhof, 2. Provisorium "Uferweg", Aufstockung um 1 Etage	755	465	290	Schnellere Rechnungsabwicklung als angenommen. Vorverschiebung Kosten.
INV01221	Schulhaus Guss, Neubau (Realisierung)	8'381	12'700	-4'319	Verschiebung gegenüber Terminprogramm infolge Rekursandrohung um sechs Monate
INV01016	Bildung, Erneuerung und Erhalt IT-Infrastruktur (nur Budget)	0	1'200	-1'200	Investitionskonto nur für Budget. Bei Kreditbewilligung neues INV-Konto eröffnen.
INV01282	Bildung, ICT-Sicherheitssysteme, Ersatzbeschaffung	143	0	143	Budgetiert auf INV01016
INV01285	Bildung, ICT-Arbeitsplätze und SuS-Geräte, Ersatzbeschaffung	697	0	697	Budgetiert auf INV01016
<b>30</b>	<b>Abteilung Finanzen und Informatik</b>				
INV01018	IT-Infrastruktur, Erneuerung und Erhalt (nur Budget)	0	700	-700	Investitionskonto nur für Budget. Bei Kreditbewilligung neues INV-Konto eröffnen.
INV01281	ICT, Website, Erneuerung	124	0	124	Budgetiert auf INV01018
INV01283	ICT-Sicherheitssysteme, Ersatzbeschaffung	143	0	143	Budgetiert auf INV01018
INV01284	ICT-Arbeitsplätze, Ersatzbeschaffung	336	0	336	Budgetiert auf INV01018
<b>40</b>	<b>Abteilung Planung und Bau</b>				
INV01179	Fruchtfolgeflächen, Erwerb von Kompensationsrechten	2'078	2'500	-422	Weitere Zahlungen werden je nach Fortschritt der Kompensationsprojekte, an denen wir Rechte gekauft haben, fällig.
INV01235	Freiraum Cholplatz mit städtischer Baumschule (Projekt Zukunftsbäume), Umsetzung	0	100	-100	Projekt konnte im 2024 noch nicht weiterbearbeitet werden
INV00229	Werkhof Furt, Entwicklung Zufahrt / Infrastruktur	0	100	-100	Projekt vom Kanton scheint in weite Ferne gerückt. Keine Aktivitäten
INV01024	Allmendstrasse 8, Sanierung 7. Etappe	0	200	-200	Planung der Ausführung konnte erst 2025 gestartet werden.
INV01118	Werkhof Furt, Entwicklung Entsorgung	0	100	-100	Bedürfnis von U+I nicht ausgelöst
INV01136	Forstwerkhof Brengspel, Neubau Geräteunterstand	17	400	-383	Planung neu aufgegleist, Vorbereitung von Antrag und Weisung.
INV01191	Allmendstrasse 4e, Wärmeverbund, Ersatz und Erweiterung	0	260	-260	Kein Ausfall der Anlagen.
INV01236	Stadthaus, Sonnenschutz in Büros 1. - 4. OG	83	270	-187	Anderes Produkt als budgetiert gewählt, weniger Fenster ausgeführt.
INV01237	Stadthaus, Allg. Investitionen	0	100	-100	Keine kurzfristigen baulichen Anpassungen notwendig.
INV01240	Erachfeldstrasse 10 (Kat.Nr. 8425) / Anteil PP Süd- / Erachfeldstrasse (Kat.Nr. 8417), Landverkauf an Stiftung SARB	0	-1'725	1'725	Landverkauf auf 2025 verschoben.
INV01337	Winterthurerstrasse 72, Kauf Gebäude	680	0	680	Stadtratsentscheid

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Abweichungsbegründungen + = Mehrausgaben/Mindereinnahmen; - = Minderausgaben/Mehreinnahmen
<b>50</b>	<b>Abteilung Bevölkerung und Sicherheitsdienste</b>				
INV01162	Erachfeld Sport und Erholung, Sportinfrastruktur	20	350	-330	Studienauftrag und weitere Planung verzögert sich infolge Nutzungsplanungsrevision und möglicher Einsprachen. Einsprachen durch den Bauernverband sind sehr wahrscheinlich. Eine gerichtliche Auseinandersetzung bis vor BG ebenfalls. Eine umfassende Planung im Erachfeld muss daher noch weiter aufgeschoben werden.
INV01083	Schiessanlage Langenrain, Ergänzungsbau Luftpistolen 10m	29	565	-536	Politischer Prozess und Baubewilligungsverfahren länger als angedacht
<b>70</b>	<b>Abteilung Umwelt und Infrastruktur</b>				
INV00270	Gemeindestrassen Notfallmassnahmen (nur Budget)	0	300	-300	Investitionskonto nur für Budget. Bei Kreditbewilligung neues INV-Konto eröffnen.
INV00241	Schwimmbadstrasse, Brücke über Sechtbach, Ersatz	0	100	-100	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart voraussichtlich Anfang Q2 2025.
INV00269	QP Lindenhofstrasse, Strassensanierung	0	300	-300	Baubeginn hat sich wegen Hochbauvorhaben OM (Raiffeisenbank) verzögert. Baustart Ende Q1 2025.
INV01039	Grampenweg, 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse, Strasseninstandsetzung	37	150	-113	Baubeginn hat sich wegen Hochbauvorhaben OM AG um 5 Monate verzögert. Baustart Q4 2024.
INV01089	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Strasseninstandsetzung	112	315	-203	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart erfolgte im Q4 2024.
INV01093	Allmendstrasse, Bushaltestelle Tiefengasse, behindertengerechter Umbau	7	150	-143	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart voraussichtlich Ende Q4 2025.
INV01141	Wiberg- / Frohaldenstrasse, Erhöhung Verkehrssicherheit	0	200	-200	Baustopp aufgrund Petition Grüter. Erarbeitung Massnahmen durch SR. Baustart unklar.
INV01183	Bahnhofstrasse, Bushaltestelle Sonnenhof West, behindertengerechter Umbau	34	250	-216	Baubeginn hat sich wegen Hochbauvorhaben OM (Raiffeisenbank) verzögert. Baustart Ende Q1 2025.
INV01247	Sunnerai, Fussweg, Instandsetzung Treppe	0	120	-120	Ausführung im 2025
INV00170	Dachslenbergstrasse, Höhe Winzerweg, Neubau Fussgängerquerung und Fussweg	0	235	-235	Projekt eingestellt. Abrechnung noch offen.
INV01040	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Neubau Fussweg und Fussgängerbrücken	78	250	-172	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart bei positivem PA-Entscheid voraussichtlich Sommer 2026..
INV01184	Bahnhofstrasse, Bahnhofplatz bis Marktgasse, Umgestaltung	0	100	-100	Projektierungsbeginn unklar, aufgrund Abhängigkeiten zum Projekt Bushof und Kantonsprojekt Knoten Schaffhauser-, Winterthurerstrasse.
INV01187	Fabrikstrasse, Unterbrechung MIV, Erhöhung Verkehrssicherheit Langsamverkehr	0	200	-200	Projektierungsbeginn verzögert aufgrund fehlender Projektdefinition und Ressourcen.
INV01252	Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung auf LED	0	500	-500	Gestaffelte Ausführung 2025 bis 2029
INV00066	Bülach Nord, Fussgänger-Passarelle über SBB-Gleise, Neubau (EVB I/1b, Pos. 5 rot)	1'366	250	1'116	Das Projekt wurde intensiver behandelt um die Sperrfristen der SBB für den Bau im 2025 einzuhalten.
INV00067	Bülach Nord, Unterführung Mitte, Aufgänge zur Schaffhauserstr. (EVB I/1b, Pos. 6 rot)	0	200	-200	Verzögerung aufgrund Verhandlungen mit der SBB.
INV00068	Bülach Nord, Solistr., Fangleten- bis Soligänterstr., Ausbau	506	285	221	Durch späteren Baubeginn im Jahr 2023 aufgrund Mitwirkung von Anreihnern, haben sich Ausführungsphase/-kosten mehr ins Jahr 2024 hinein erstreckt.
INV00069	Bülach Nord, Schützenmattstr., Schaffhauserstr. bis A51, Ausbau	8	1'250	-1'242	Verzögerung infolge Mitwirkung Anreihner und koordiniert mit Überbauung Glasi Areal. Baustart voraussichtlich Ende 2025.
INV01200	Bülach Nord, Veloabstellanlage, Neubau (EVB / Pos.9)	0	200	-200	Verschieben bis Fertigstellung Schulhaus Guss
INV00164	Bushof, Neugestaltung	235	500	-265	Verzögerung aufgrund Verhandlungen mit der SBB.
INV00187	Wasserleitungen, Notfallmassnahmen (nur Budget)	0	300	-300	Investitionskonto nur für Budget. Bei Kreditbewilligung neues INV-Konto eröffnen.
INV01053	Schützenmattstrasse, Schaffhauserstrasse bis A51, Ersatz WL	0	150	-150	Verzögerung infolge Mitwirkung Anreihner und koordiniert mit Überbauung Glasi Areal. Baustart voraussichtlich Ende 2025.
INV01109	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Ersatz WL	177	300	-123	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart ist im Q4 2024 erfolgt.
INV01113	Murgasse, A51 bis Hirslen, Ersatz WL	5	360	-355	Ausführung im 2025
INV01194	Gemeinde Höri, Wasserabgabeschacht, Ersatz (Kostenanteil)	0	180	-180	Ausführung Herbst 2024 bis Frühjahr 2025.
INV01196	Grossteinstrasse, Umlegung WL	8	300	-292	Umlegung Wasserleitung. Abhängig von Hochbauvorhaben (Werterhalt).
INV01197	Soligänterstrasse, Hohfuristrasse bis Unterweg, Ersatz WL	0	160	-160	Projekt verzögert, aktuell erst Projektierung geplant.
INV01198	Fabrikstrasse, Einmündung Badenerstrasse, 1. Etappe, Ersatz WL	0	250	-250	Baubeginn verzögert aufgrund Hochbauvorhaben.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Abteilungen (in Tausend Fr.)		Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Abweichungsbegründungen + = Mehrausgaben/Mindereinnahmen; - = Minderausgaben/Mehreinnahmen
INV01256	Sonnenweg, Solistrasse bis Frohburgweg, Ersatz WL	123	10	113	Fälschlicherweise in irgendeinem Übertrag ins 2025 gerutscht.
INV01261	Winzerweg, Ersatz Wasserleitung, 2. Teil	0	200	-200	Verschoben aufs 2026
INV01264	Pumpwerk Herrenwis, Sanierung	0	440	-440	Sanierung gestoppt bis das Thema Chlorothaloniel geklärt.
INV01265	Pumpwerk Herrenwis, Beschaffung Notstromaggregat inkl. elektr. Anschlüsse	0	265	-265	Verzicht auf Beschaffung gem. SRB424 v. 01.11.23. Verbuchung elektr. Anschlüsse über ER.
INV01267	Schützenmattstrasse 30 bis 34, Wasser- und Transportleitung, Sanierung	0	500	-500	Verschoben aufs 2028
INV00198	Abwasserleitungsnetz, Sanierung u. Erneuerung (nur Budget)	0	300	-300	Investitionskonto nur für Budget. Bei Kreditbewilligung neues INV-Konto eröffnen.
INV00101	Sechtbach, Sechtbachweg - Poststrasse, Hochwasserschutz, 75%	46	300	-254	Projekt verzögerte sich infolge Mitwirkung Anwohner.
INV00225	Schaffhauser-/Poststrasse (Unterweg - Allmendstrasse), Ersatz Mischabwasserkanal	82	200	-118	Projekt verzögerte sich infolge Mitwirkung Anwohner.
INV01055	QP Lindenhofstrasse, Mischwasserkanal Lindenhofstr. 8, Ersatz	0	150	-150	Baubeginn hat sich wegen Hochbauvorhaben OM (Raiffeisenbank) verzögert. Baustart Ende Q1 2025.
INV01056	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Hochwasserschutz / Aufwertung, ca. 75%	4	220	-216	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart bei positivem PA-Entscheid "Neubau Fussweg und Fussgängerbrücken" voraussichtlich Sommer 2026.
INV01084	Grampenweg (Trennsystem), 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse, Schmutz- und Meteorabwasserkanal	124	500	-376	Baubeginn hat sich wegen Hochbauvorhaben OM AG um 5 Monate verzögert. Baustart ist im Q4 2024 erfolgt.
INV01096	Solistrasse, Fangleten- bis Soligänterstrasse, Kanalisation (Trennsystem), Ersatz	441	100	341	Durch späteren Baubeginn im Jahr 2023 aufgrund Mitwirkung von Anreihnern, haben sich Ausführungsphase/-kosten mehr ins Jahr 2024 hinein erstreckt.
INV01097	Schützenmattstrasse, Nr. 12 bis A51, Mischwasserkanal, Ersatz	0	420	-420	Verzögerung infolge Mitwirkung Anreihner und koordiniert mit Überbauung Glasi Areal. Baustart voraussichtlich Ende 2025.
INV01103	Post- / Hochfelderstrasse, Allmend- bis Badenerstrasse, Schlauchrelining	0	370	-370	Abhängig von Strassensanierung KT ZH (2022) Total 470 lfm,NW K 700 - Ei 1100). Noch nicht ausführen, bis Regenbecken D geklärt. (Werterhalt)
INV01106	Eschenmosen, 1. Etappe, Kernzone, Regenabwasserkanalisation, Ersatz	150	660	-510	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart ist im Q4 2024 erfolgt.
INV01134	Simeliggraben, Verlegung Regenabwasser (A51 Hardwald)	6	350	-344	Verzögerung TBA, voraussichtlicher Baustart Q3 2025
INV01204	Kasernen- / Fabrikstrasse, Regenüberlauf L, Um- / Neubau	0	100	-100	Projektdefinition noch offen. Projektierungsstart noch unklar.
INV01279	Inliner- und Robotersanierungen Etappe 2024	162	0	162	Sanierungskosten über Notfallbudget abgerechnet
INV01158	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2023)	517	660	-143	Verschoben ins 2025
INV01214	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2024)	-5	460	-465	Verschoben ins ARA Furt, Werterhalt 2025
INV01271	ARA Furt, Ausbau Biologie	9	300	-291	Ausführung im 2025
INV01272	ARA Furt, autarke ARA, PV Anlage, CO-Vergärung	0	100	-100	Verschoben bis Parlament entschieden hat
INV01062	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Hochwasserschutz / Aufwertung, ca. 25%	1	350	-349	Baubeginn verzögerte sich aufgrund fehlender Ressourcen. Baustart bei positivem PA-Entscheid "Neubau Fussweg und Fussgängerbrücken" voraussichtlich Sommer 2026.
INV01208	Stadtweiher, Aufwertungsmaßnahmen	0	130	-130	Projekt nach hinten verschoben da sich die Vorabklärungen verzögern.
INV01276	Entsorgung, Projekte und Massnahmen (nur Budget)	0	100	-100	Investitionskonto nur für Budget. Bei Kreditbewilligung neues INV-Konto eröffnen.

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>680'000.00</b>	<b>6'762'935.65</b>	<b>1'745'000.00</b>	<b>8'483'000.00</b>	<b>159'452.00</b>	<b>3'621'178.90</b>
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>680'000.00</b>	<b>6'762'935.65</b>	<b>1'745'000.00</b>	<b>8'483'000.00</b>	<b>159'452.00</b>	<b>3'621'178.90</b>
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>680'000.00</b>	<b>6'762'935.65</b>	<b>1'745'000.00</b>	<b>8'483'000.00</b>	<b>61'452.00</b>	<b>3'248'778.90</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>680'000.00</b>	<b>6'762'935.65</b>	<b>1'725'000.00</b>	<b>8'483'000.00</b>	<b>61'452.00</b>	<b>3'248'778.90</b>
<b>7040.00</b>	<b>Investitionen in Gebäude</b>	<b>680'000.00</b>				<b>61'452.00</b>	
INV01148	Hochfelderstrasse 21 (Krippe), Heizungssanierung					61'452.00	
INV01337	Winterthurerstrasse 72, Kauf Gebäude	680'000.00					
<b>7700.00</b>	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</b>			<b>1'050'000.00</b>			
INV01240	Erachfeldstrasse 10 (Kat.Nr. 8425) / Anteil PP Süd- / Erachfeldstrasse (Kat.Nr. 8417), Landverkauf an Stiftung SARB			1'050'000.00			
<b>7740.00</b>	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Gebäuden in die Erfolgsrechnung</b>			<b>675'000.00</b>			
INV01240	Erachfeldstrasse 10 (Kat.Nr. 8425) / Anteil PP Süd- / Erachfeldstrasse (Kat.Nr. 8417), Landverkauf an Stiftung SARB			675'000.00			
<b>8000.00</b>	<b>Verkauf von Grundstücken</b>				<b>1'050'000.00</b>		
INV01240	Erachfeldstrasse 10 (Kat.Nr. 8425) / Anteil PP Süd- / Erachfeldstrasse (Kat.Nr. 8417), Landverkauf an Stiftung SARB				1'050'000.00		
<b>8040.00</b>	<b>Verkauf von Gebäuden</b>				<b>675'000.00</b>		
INV01240	Erachfeldstrasse 10 (Kat.Nr. 8425) / Anteil PP Süd- / Erachfeldstrasse (Kat.Nr. 8417), Landverkauf an Stiftung SARB				675'000.00		
<b>8240.00</b>	<b>Beiträge Dritter für Gebäude</b>		<b>5'000.00</b>				<b>5'289.00</b>
INV01147	Brunngasse 1, Ölheizung, Ersatz						5'289.00
INV01148	Hochfelderstrasse 21 (Krippe), Heizungssanierung		5'000.00				
<b>8500.00</b>	<b>Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>6'757'935.65</b>		<b>6'758'000.00</b>		<b>3'243'489.90</b>
INV01221	SH Guss, Neubau (Realisierung)				4'166'000.00		
INV01239	Schaffhauserstrasse (Kat.Nr. 6448, Parkplatz), Überführung Grundstück vom FV ins VV						1'428'700.00
INV01255	SH Hohfuri, Schülergartenweg, Neubau (Realisierung)				2'592'000.00		
INV01277	Hagenbuchen (Kat.Nr. 8440), Überführung Grundstück vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen						1'814'789.90

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV01287		2'592'000.00				
INV01288		4'165'935.65				
<b>9631</b>			<b>20'000.00</b>			
<b>7040.00</b>			<b>20'000.00</b>			
INV01137			20'000.00			
<b>969</b>					<b>98'000.00</b>	<b>372'400.00</b>
<b>9690</b>					<b>98'000.00</b>	<b>372'400.00</b>
<b>7590.00</b>					<b>98'000.00</b>	
INV01222					98'000.00	
<b>8090.00</b>						<b>372'400.00</b>
INV01222						372'400.00

## Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>410'544'884.13</b>	<b>445'609'895.51</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen (FV)</b>	<b>179'725'830.98</b>	<b>195'270'798.46</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>21'275'565.53</b>	<b>22'707'569.35</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>86'478.35</b>	<b>97'320.25</b>
1000.00	Stadtkasse, Hauptkasse	43'623.85	64'454.10
1000.01	Zivilstandsamt, Hauptkasse	421.00	576.40
1000.02	Stadtbüro, Hauptkasse 1	500.00	500.00
1000.03	Stadtbüro, Hauptkasse 2	500.00	500.00
1000.04	Stadtbüro, Hauptkasse 3	500.00	500.00
1000.05	Stadtbüro, Hauptkasse 4	500.00	500.00
1000.06	Betreibungsamt, Hauptkasse	9'311.20	12'006.35
1000.07	Stadtbüro, Hauptkasse 5	500.00	500.00
1000.10	Stadtpolizei, Hauptkasse	2'434.00	1'550.50
1000.11	Sportanlage Hirslen, Nebenkasse	7'000.00	7'000.00
1000.13	Stadthalle, Nebenkasse	15'043.35	7'888.30
1000.14	Reissverschluss, Nebenkasse	3'699.30	937.85
1000.15	Jugendtreff, Nebenkasse	2'445.65	406.75
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>15'552'955.33</b>	<b>21'314'640.98</b>
1001.00	Postfinance, CH17 0900 0000 8000 7330 0 Stadtkasse	13'768'699.37	19'114'295.07
1001.01	Postfinance, CH66 0900 0000 8711 3132 0 Tutoris Sozialhilfe	427'444.54	600'310.64
1001.02	Postfinance, CH19 0900 0000 8879 0763 7 Tutoris FuAK Bülach	104'246.89	192'746.66
1001.03	Postfinance, CH38 0900 0000 8001 3461 4 Betreibungsamt	1'252'564.53	1'407'288.61
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>5'602'744.80</b>	<b>1'263'420.49</b>
1002.00	ZKB Kontokorrent CH49 0070 0112 4001 2000 5	4'495'174.31	476'412.70
1002.01	UBS Kontokorrent CH28 0020 7207 8541 68B1 Q	31'333.63	50'540.34
1002.02	CS Kontokorrent CH40 0483 5018 2076 2100 0	474'681.65	209'639.33
1002.03	Raiffeisen Kontokorrent CH29 8080 8009 1651 0646 8	251'785.21	129'108.32
1002.08	ZKB Kontokorrent CH59 0070 0114 8045 8783 5 Betreibungsamt	349'770.00	349'686.00

1002.11	ZKB Depositionskonto CH83 0070 0114 9014 4316 4 Betriebsamt		48'033.80
<b>1004</b>	<b>Debit- und Kreditkarten</b>	<b>33'387.05</b>	<b>32'187.63</b>
1004.02	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Hirslen	28'307.05	27'927.60
1004.03	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Stadtpolizei	5'080.00	4'260.03
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>33'545'673.33</b>	<b>33'052'297.68</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>12'879'543.67</b>	<b>9'760'252.52</b>
1010.00	Forderungen FIS, Sammelkonto	13'066'005.33	9'957'029.14
1010.02	Forderungen Rimo	12'109.55	196.00
1010.03	Forderungen OM Police	95'020.01	188'022.00
1010.04	Forderungen OM Permission	2'430.00	70.00
1010.05	Forderungen Betriebsamt	34'566.30	43'461.05
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-375'142.86	-520'343.24
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	20'446.59	60'476.32
1010.11	Forderungen Betriebskosten (gem. Steuerabrechnungen)	24'108.75	31'341.25
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>486'113.40</b>	<b>581'998.50</b>
1011.11	Kontokorrent mit Zweckverband Planungsgruppe Zürcher Unterland, Zahlungsverkehr	105'894.40	116'002.80
1011.13	Kontokorrent mit Zweckverband Grundwassergewinnung Stadtforen, Zahlungsverkehr	340'142.27	465'995.70
1011.20	Kontokorrent mit Regionalkonferenz nördlich Lägern, Zahlungsverkehr	40'076.73	
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>13'226'608.90</b>	<b>14'420'929.46</b>
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	13'496'539.69	14'566'595.41
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-269'930.79	-145'665.95
<b>1013</b>	<b>Anzahlungen an Dritte</b>	<b>1'675.30</b>	
1013.10	Lohnvorschüsse	1'675.30	
<b>1014</b>	<b>Transferforderungen</b>	<b>6'007'003.23</b>	<b>6'844'982.43</b>
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	33'241.05	34'570.40
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	5'973'762.18	6'810'412.03
<b>1015</b>	<b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>		<b>4'689.35</b>
1015.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II		960.70
1015.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		3'728.65
<b>1016</b>	<b>Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben</b>	<b>8'202.12</b>	<b>3'935.45</b>
1016.00	Vorschuss Primarschule	3'380.00	
1016.01	Vorschuss Jugendtreff	500.00	500.00
1016.03	Vorschuss Reissverschluss	550.00	550.00

1016.04	Vorschuss Tutoris Sozialhilfe	2'885.45	2'885.45
1016.06	Vorschuss OM Police	886.67	
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>936'526.71</b>	<b>1'435'509.97</b>
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	9'767.03	12'262.19
1019.01	Schlüsseldepot Stadtparlament	300.00	300.00
1019.17	Guthaben bei Personaleinrichtungen Reissverschluss	337.90	
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasser		47.41
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasser	-437.88	
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasser		10'186.13
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Entsorgung	-626.01	
1019.26	MWST-Vorsteuerguthaben ER Forst	-90.12	
1019.36	QP Lindenhofstrasse, Erschliessung	103'889.30	136'910.00
1019.50	MWST-Vorsteuerguthaben ER Sport		-89.92
1019.91	Mehrwertsteuer-Guthaben bei ESTV aus Quartalsabrechnung		128'285.55
1019.92	Guthaben Tutoris Sozialhilfe	810'214.29	1'138'073.86
1019.93	Guthaben Tutoris Flüchtlings- und Asylkoordination	12'889.55	12'889.55
1019.94	Guthaben Betreibungsamt	-217.35	-3'854.80
1019.97	Übrige Guthaben	500.00	500.00
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>68'952'189.27</b>	<b>70'337'919.48</b>
<b>1040</b>	<b>Aktive RA Personalaufwand</b>	<b>26'487.60</b>	<b>15'552.95</b>
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	26'487.60	15'552.95
<b>1041</b>	<b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>154'555.84</b>	<b>198'935.74</b>
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	154'555.84	198'935.74
<b>1043</b>	<b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>67'815'841.69</b>	<b>69'647'250.45</b>
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	4'349'829.69	1'940'008.45
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (kurzfristig)	30'346'024.00	33'119'988.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich (langfristig)	33'119'988.00	34'587'254.00
<b>1044</b>	<b>Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>	<b>199'642.44</b>	<b>56'300.00</b>
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	199'642.44	56'300.00
<b>1045</b>	<b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>755'661.70</b>	<b>419'880.34</b>
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	755'661.70	419'880.34
<b>106</b>	<b>Vorräte und angefangene Arbeiten</b>	<b>107'044.55</b>	<b>97'576.95</b>
<b>1060</b>	<b>Handelswaren</b>	<b>24'568.55</b>	<b>20'436.95</b>

1060.01	Treibstofftank Feuerwehrgebäude	24'568.55	20'436.95
<b>1062</b>	<b>Halb- und Fertigfabrikate</b>	<b>82'476.00</b>	<b>77'140.00</b>
1062.01	Holzvorrat, Holzschopf	82'476.00	77'140.00
<b>107</b>	<b>Langfristige Finanzanlagen</b>	<b>19'290.30</b>	
<b>1072</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>	<b>19'290.30</b>	
1072.02	Bevorschussung Baubeitrag für Abwasserleit. Grünhof	19'290.30	
<b>108</b>	<b>Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen</b>	<b>55'826'068.00</b>	<b>69'075'435.00</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke FV</b>	<b>31'329'987.65</b>	<b>41'009'035.00</b>
1080.00	Grundstücke FV	30'848'387.65	40'431'535.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	481'600.00	577'500.00
<b>1084</b>	<b>Gebäude FV</b>	<b>24'371'494.30</b>	<b>27'386'400.00</b>
1084.00	Gebäude FV	24'371'494.30	27'386'400.00
<b>1087</b>	<b>Anlagen im Bau FV</b>	<b>124'586.05</b>	<b>680'000.00</b>
1087.00	Anlagen im Bau FV	124'586.05	680'000.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>	<b>230'819'053.15</b>	<b>250'339'097.05</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>216'981'491.70</b>	<b>234'255'208.81</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke VV</b>	<b>5'703'987.85</b>	<b>12'461'923.50</b>
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	5'691'285.50	12'449'221.15
1400.20	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	12'702.35	12'702.35
<b>1401</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	<b>25'182'537.97</b>	<b>25'163'325.26</b>
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	46'679'448.58	45'512'317.71
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-21'496'910.61	-20'348'992.45
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>940'722.73</b>	<b>905'310.45</b>
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	1'763'119.10	1'763'119.10
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-822'396.37	-857'808.65
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>66'580'236.25</b>	<b>64'893'654.50</b>
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	20'012'302.22	20'082'494.27
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-13'858'786.36	-14'384'430.46
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	45'721'873.54	46'419'897.59
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	-17'284'084.74	-17'966'355.50
1403.20	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	25'849'282.73	26'840'759.98
1403.29	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	-4'616'435.72	-5'186'582.39
1403.30	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Kläranlage Furt	9'669'010.85	9'669'010.85

1403.39	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Kläranlage Furt	-2'778'184.21	-3'240'550.14
1403.40	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Kläranlage Furt, Kostenanteil Bülach	28'791'555.70	28'791'555.70
1403.49	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Kläranlage Furt, Kostenanteil Bülach	-25'234'252.15	-26'420'020.00
1403.50	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	1'012'497.42	1'012'497.42
1403.59	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	-704'543.03	-724'622.82
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>100'439'456.27</b>	<b>99'364'818.63</b>
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	185'556'940.84	190'706'208.15
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-85'117'484.57	-91'341'389.52
<b>1405</b>	<b>Waldungen</b>	<b>40'540.20</b>	<b>39'068.45</b>
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	58'870.00	58'870.00
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-18'329.80	-19'801.55
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>2'717'912.82</b>	<b>3'067'611.42</b>
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	11'722'223.47	12'631'620.17
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-9'050'685.96	-9'647'005.61
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	185'501.21	185'501.21
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	-139'125.90	-162'313.56
1406.50	Mobilien Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		68'353.38
1406.59	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		-8'544.17
<b>1407</b>	<b>Anlagen im Bau VV</b>	<b>15'334'133.54</b>	<b>28'325'925.34</b>
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	9'850'988.59	19'525'875.07
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	264'280.61	470'472.89
1407.20	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	1'072'617.11	1'168'125.74
1407.30	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetrieb Kläranlage Furt	4'146'247.23	7'043'136.01
1407.50	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		118'315.63
<b>1409</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>41'964.07</b>	<b>33'571.26</b>
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	152'599.34	152'599.34
1409.09	WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-110'635.27	-119'028.08
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>3'573'344.47</b>	<b>5'529'306.38</b>
<b>1420</b>	<b>Software</b>		
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	812'822.55	812'822.55
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-812'822.55	-812'822.55
<b>1421</b>	<b>Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte</b>	<b>862.41</b>	
1421.00	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt	4'312.05	4'312.05

1421.09	WB Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt	-3'449.64	-4'312.05
<b>1427</b>	<b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>	<b>2'936'296.20</b>	<b>5'028'493.34</b>
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	2'936'296.20	5'014'529.10
1427.30	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetrieb Kläranlage Furt		13'964.24
<b>1429</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>636'185.86</b>	<b>500'813.04</b>
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	1'298'234.63	1'298'234.63
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-1'058'255.29	-1'146'619.73
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	1'153'975.55	1'153'975.55
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	-1'153'975.55	-1'153'975.55
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	1'789'989.41	1'792'866.48
1429.29	WB Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	-1'393'782.89	-1'443'668.34
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>	<b>1'090'002.38</b>	<b>1'049'522.38</b>
<b>1442</b>	<b>Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände</b>	<b>1'020'002.38</b>	<b>979'522.38</b>
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	842'163.38	801'683.38
1442.10	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	177'839.00	177'839.00
<b>1445</b>	<b>Darlehen an private Unternehmungen</b>		
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	19'000.00	35'000.00
1445.09	WB Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-19'000.00	-35'000.00
<b>1446</b>	<b>Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>70'000.00</b>	<b>70'000.00</b>
1446.01	Verein Volkshochschule Bülach, zinsloses Darlehen	20'000.00	20'000.00
1446.03	Darlehen an yellow tennis club Bachenbülach	50'000.00	50'000.00
<b>145</b>	<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>7'777'648.97</b>	<b>8'092'503.97</b>
<b>1452</b>	<b>Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden</b>	<b>1'343'165.57</b>	<b>1'343'165.57</b>
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	1'343'165.57	1'343'165.57
<b>1454</b>	<b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>	<b>6'434'483.40</b>	<b>6'749'338.40</b>
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	7'377'332.00	7'707'596.00
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-942'848.60	-958'257.60
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>1'396'565.63</b>	<b>1'412'555.51</b>
<b>1462</b>	<b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>	<b>1'142'165.63</b>	<b>1'099'275.51</b>
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'699'792.01	1'699'792.01
1462.01	Investitionsbeitrag an Sozialen Wohnungsbau, Allmendstr. 62/64 (zinsloses Darlehen ohne RZ)	143'390.00	143'390.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-701'016.38	-743'906.50
<b>1464</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>150'000.00</b>	<b>125'000.00</b>

1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	200'000.00	200'000.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-50'000.00	-75'000.00
<b>1466</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>104'400.00</b>	<b>188'280.00</b>
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	123'000.00	223'000.00
1466.01	Investitionsbeitrag an Stiftung Pigna (Stiftungskapital)	479'600.00	479'600.00
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-498'200.00	-514'320.00

<b>Passiven</b>		<b>01.01.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-410'544'884.13</b>	<b>-445'609'895.51</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-153'980'376.85</b>	<b>-163'257'318.51</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-60'294'758.52</b>	<b>-69'109'708.23</b>
<b>2000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>-12'814'136.44</b>	<b>-18'416'518.37</b>
2000.00	Kreditoren Sammelkonto FIS	-12'584'768.84	-18'340'413.62
2000.01	Kreditoren Tutoris Sozialhilfe	-188'491.39	-193.60
2000.02	Kreditoren Tutoris Flüchtlings- und Asylkoordination	-35'431.95	-58'802.20
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	-144.71	-1'089.70
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		-1'257.75
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen	-1'508.15	-1'175.40
2000.13	Quellensteuern Personal	-3'791.40	-13'586.10
<b>2001</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>-20'258'882.77</b>	<b>-18'009'878.19</b>
2001.01	Kontokorrent mit Sekundarschule Bülach, Zahlungsverkehr	-16'097'357.13	-14'197'686.71
2001.02	Kontokorrent mit Katholischer Kirchgemeinde Bülach, Zahlungsverkehr	-1'886'779.75	-2'038'141.09
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband Friedhof Bülach, Zahlungsverkehr	-549'166.24	-699'830.32
2001.12	Kontokorrent mit IKA Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach, Zahlungsverkehr	-1'725'579.65	-1'005'569.43
2001.20	Kontokorrent mit Regionalkonferenz nördlich Lägern, Zahlungsverkehr		-68'650.64
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>-623'911.53</b>	<b>-216'120.91</b>
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-623'911.53	-215'640.91
2002.21	MWST Abwasser		-504.30
2002.23	MWST Forst		24.30
<b>2004</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>	<b>-2'703'200.00</b>	<b>-2'613'100.00</b>
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-2'703'200.00	-2'613'100.00
<b>2005</b>	<b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>	<b>-3'207'868.54</b>	<b>-2'393'826.46</b>
2005.10	Abrechnungskonto Steuern	-2'930'752.04	-2'030'224.97
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	-18'602.15	
2005.32	Abrechnungskonto Lohnzahlungsausgleich		-565.60
2005.33	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung Erwerbsausfallentschädigungen und Unfall-/Krankentaggeld	-15'785.85	-13'057.45
2005.42	Abrechnungskonto ESR Fehlerkonto FIS	-634.00	
2005.43	Abrechnungskonto Debitoren Vorauszahlungskonto FIS	-42'087.70	-11'160.90
2005.44	Abrechnungskonto Camt-Eingänge "Rimo", 01-59283-7	-5'764.40	

2005.48	Abrechnungskonto Durchlaufkonto VI		-214.30
2005.51	Abrechnungskonto Diverses		-12'593.51
2005.53	Abrechnungskonto ZL-Gemeinden, offene Rückerstattungen ZL	-190'318.15	-320'738.25
2005.55	Abrechnungskonto ZL Pro Zusatzleistungen Bülach (Geldfluss)	-1'004.00	
2005.56	Abrechnungskonto OM Police Zahlungen Barquittungen		-1'143.33
2005.97	Abrechnungskonto Tutoris Flüchtlings- und Asylkoordination Gemeinde Hochfelden	-2'920.25	-4'128.15
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>-20'558'965.24</b>	<b>-26'135'046.10</b>
2006.02	Depotgelder Notwohnungen	-275.00	-275.00
2006.04	Depotgelder Betriebsamt	-1'535'653.49	-1'729'601.20
2006.05	Depotgelder Zivilstandsamt	-3'167.70	-3'863.05
2006.07	Schlüsseldepot Schulhaus Lindenhof (für Schlüsselbadges)	-11'600.00	-13'300.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-10'992'877.20	-16'434'640.00
2006.40	Depotgelder der Grundeigentümer für Bülach Nord	-7'835'982.85	-7'773'957.85
2006.41	Depotgeld Kanton Zürich für Jagdhütte Hardwald, Ersatz	-179'409.00	-179'409.00
<b>2009</b>	<b>Übrige laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-127'794.00</b>	<b>-1'325'218.20</b>
2009.61	Vorauszahlungen Mietzinsen Rimo	-127'720.70	-165'858.20
2009.63	Vorauszahlungen Betriebsamt	-73.30	-360.00
2009.64	Vorauszahlungen Grundstückgewinnsteuern		-9'000.00
2009.65	Vorauszahlungen FIS-Debitoren		-1'150'000.00
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-10'000'000.00</b>	<b>-10'000'000.00</b>
<b>2014</b>	<b>Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten</b>	<b>-10'000'000.00</b>	<b>-10'000'000.00</b>
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-10'000'000.00	-10'000'000.00
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>-697'951.15</b>	<b>-827'407.70</b>
<b>2040</b>	<b>Passive RA Personalaufwand</b>	<b>-217'600.00</b>	<b>-223'569.00</b>
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-217'600.00	-223'569.00
<b>2043</b>	<b>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>-293'140.00</b>	<b>-391'100.00</b>
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-293'140.00	-391'100.00
<b>2044</b>	<b>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>	<b>-151'911.15</b>	<b>-142'041.70</b>
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-151'911.15	-142'041.70
<b>2045</b>	<b>Passive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>-35'300.00</b>	<b>-70'697.00</b>
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-35'300.00	-70'697.00
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>-6'919'024.00</b>	<b>-7'065'624.00</b>
<b>2050</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>	<b>-1'573'311.00</b>	<b>-1'617'190.00</b>

2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Allgemeiner Haushalt	-1'520'216.00	-1'517'058.00
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	-22'777.00	-51'474.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	-20'103.00	-27'318.00
2050.30	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	-10'215.00	-21'340.00
<b>2055</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-380'000.00</b>	<b>-28'800.00</b>
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit Allgemeiner Haushalt	-380'000.00	-28'800.00
<b>2059</b>	<b>Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung</b>	<b>-4'965'713.00</b>	<b>-5'419'634.00</b>
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-4'965'713.00	-5'419'634.00
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-70'000'000.00</b>	<b>-70'000'000.00</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>-70'000'000.00</b>	<b>-70'000'000.00</b>
2064.05	Darlehen Postfinance, 0.44 %, 24.04.2015 - 24.04.2025	-10'000'000.00	
2064.06	Darlehen Postfinance, 0.05%, 04.12.2019 - 04.12.2026	-10'000'000.00	-10'000'000.00
2064.07	Darlehen Postfinance, 0.05%, 24.02.2020 - 24.02.2028	-10'000'000.00	-10'000'000.00
2064.09	Darlehen Stiftung Auffangeinrichtung BVG, 0.00%, 18.01.2021 - 18.01.2027	-10'000'000.00	-10'000'000.00
2064.10	Darlehen Postfinance, 0.28%, 25.11.2021 - 25.11.2031	-10'000'000.00	-10'000'000.00
2064.11	Darlehen Postfinance, 2.05%, 18.08.2023 - 17.08.2029	-10'000'000.00	-10'000'000.00
2064.12	Darlehen Postfinance, 1.78%, 03.11.2023 - 03.11.2033	-10'000'000.00	-10'000'000.00
2064.13	Darlehen ZKB, 0.965 %, 11.12.2024 - 11.12.2030	-10'000'000.00	-10'000'000.00
<b>208</b>	<b>Langfristige Rückstellungen</b>	<b>-5'419'634.00</b>	<b>-5'659'732.00</b>
<b>2089</b>	<b>Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung</b>	<b>-5'419'634.00</b>	<b>-5'659'732.00</b>
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-5'419'634.00	-5'659'732.00
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>	<b>-649'009.18</b>	<b>-594'846.58</b>
<b>2091</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>	<b>-481'549.10</b>	<b>-442'752.50</b>
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-481'549.10	-442'752.50
<b>2092</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital</b>	<b>-167'460.08</b>	<b>-152'094.08</b>
2092.00	Gemeindefonds	-26'102.00	-25'496.00
2092.02	Legat Fritz Schmid / Margrit Dolder	-141'358.08	-126'598.08
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-256'564'507.28</b>	<b>-282'352'577.00</b>
<b>290</b>	<b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>-51'323'520.91</b>	<b>-50'942'029.26</b>
<b>2900</b>	<b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>-51'323'520.91</b>	<b>-50'942'029.26</b>
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-21'035'473.92	-21'244'565.96
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-28'459'844.70	-27'927'181.56
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-1'828'202.29	-1'770'281.74

<b>291</b>	<b>Fonds im Eigenkapital</b>	<b>-1'319'793.50</b>	<b>-1'319'793.50</b>
<b>2910</b>	<b>Fonds im Eigenkapital</b>	<b>-1'319'793.50</b>	<b>-1'319'793.50</b>
2910.00	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-1'319'793.50	-1'319'793.50
<b>294</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>	<b>-8'996'000.00</b>	<b>-11'496'000.00</b>
<b>2940</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>	<b>-8'996'000.00</b>	<b>-11'496'000.00</b>
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-8'996'000.00	-11'496'000.00
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-194'925'192.87</b>	<b>-218'594'754.24</b>
<b>2990</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2'083'066.68</b>	<b>-23'669'561.37</b>
2990.00	Jahresergebnis	-2'083'066.68	-23'669'561.37
<b>2999</b>	<b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>-192'842'126.19</b>	<b>-194'925'192.87</b>
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-192'842'126.19	-194'925'192.87