



Budget 2027

Produktgruppen-Globalbudgets

16. September 2026

Bericht des Finanzvorstehers	3
Übersicht nach Abteilungen	5
Übersicht nach Geschäftsfeldern	6
Produktgruppenberichte nach Abteilungen	7 – 205
Bevölkerung und Sicherheit	7 – 44
Bildung	45 – 74
Finanzen und Informatik	75 – 89
Planung und Bau	90 – 106
Politik und Präsidiales, Stab	107 – 131
Soziales und Gesundheit	132 – 167
Umwelt und Infrastruktur	168 – 205
Finanzbericht	206 – 224
Übersicht	206
- Eckdaten Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Steuern	206
- Steuererträge	207
- Finanzkennzahlen	208
- Finanzierung Gemeindehaushalt	209
Erfolgsrechnung	210
- Gestufter Erfolgsausweis	210
- Artengliederung dreistellig	211 – 212
- Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	213 – 214
Investitionsrechnung	215 – 216
- Übersicht	215 – 216
- Sachgruppen	217
- Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	218
- Einzelkonten	219 – 223
Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	224

Bericht des Finanzvorstehers

Übersicht Budget 2027 – Erfolgsrechnung

Das Budget der Stadt Bülach weist bei einem Aufwand von 213,3 Millionen Franken und einem Ertrag von 213,8 Millionen Franken einen Ertragsüberschuss von 525 985 Franken aus. Darin enthalten ist eine Einlage in die finanzpolitische Reserve von 4,4 Millionen Franken. Das operative Ergebnis vor dieser Einlage beträgt somit 4,9 Millionen Franken.

Die Globalbudgets der Ressorts (ohne Steuererträge, Finanzausgleich, Zuweisung in die finanzpolitische Reserve sowie Gewinnanteil der ZKB) steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um 10,6 Millionen Franken auf rund 120 Millionen Franken. Diese Zunahme ist im Wesentlichen auf wenige Faktoren zurückzuführen. Einerseits führen die steigenden Kosten im Bereich der Abschreibungen, Unterhalt und Personal (Betrieb) für die realisierten Schulhausprojekte (Allmend, Guss, Hohfuri-Schülergartenweg) zu einer deutlichen Mehrbelastung. Andererseits wird auch für das Jahr 2027 mit weiter steigenden Kosten in den Bereichen Pflegefinanzierung und Sozialversicherungen (Ergänzungsleistungen) gerechnet. Personen mit Schutzstatus S, die sich im März 2027 seit mindestens fünf Jahren in der Schweiz aufhalten, erhalten grundsätzlich das Recht auf eine Aufenthaltsbewilligung. Wie die betroffenen Personen zukünftig finanziell unterstützt werden sollen, ist Gegenstand eines laufenden politischen Prozesses. Im Budget 2027 wird aktuell von einer Kostensteigerung im Bereich der Flüchtlings- und Asylkoordination ausgegangen.

Demgegenüber werden Steuereinnahmen von rund 80,6 Millionen Franken erwartet. Dies entspricht einer Zunahme von rund 4,7 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahresbudget. Aufgrund der voraussichtlich weiter steigenden kantonalen Steuerkraft wird zudem mit einem höheren Beitrag aus dem kantonalen Finanzausgleich gerechnet. Dieser liegt rund 4,4 Millionen Franken über dem Vorjahresbudget.

Investitionsrechnung

Für Investitionen im Verwaltungsvermögen sind netto rund 71,2 Millionen Franken, davon 58 Millionen Franken im allgemeinen Haushalt vorgesehen. Das hohe Investitionsvolumen ist nach wie vor insbesondere auf die letzten umfangreichen Investitionen in die Schulliegenschaften sowie auf die letzte Etappe der Fussgängerpasserelle über die SBB-Gleise zurückzuführen.

Mit einer Selbstfinanzierung (Cashflow) von 17,9 Millionen Franken können rund 31 Prozent der Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden. Der verbleibende Finanzierungsbedarf führt zu einer weiteren Zunahme der Verschuldung. Mit dem Jahr 2027 wird voraussichtlich der Höhepunkt der aktuellen Investitionsphase erreicht. Bereits ab 2028 wird mit einem deutlichen Rückgang des Investitionsvolumens gerechnet.

Steuerfuss

Die aus dem stadträtlichen Ziel «Nachhaltiger Umgang mit der Verschuldung» abgeleitete Strategie legt mit dem Steuerfuss-Zielkorridor fest, dass der Stadtrat dem Stadtparlament eine Anpassung des Steuerfusses beantragt, wenn die budgetierte Verschuldung im allgemeinen Haushalt bestimmte Schwellenwerte überschreitet.

Aufgrund aktueller Hochrechnungen der Investitionsrechnung und unter Berücksichtigung bisheriger Erfahrungswerte wird zum heutigen Zeitpunkt nicht davon ausgegangen, dass die Verschuldung per Ende 2027 die nächste Schwelle von 150 Millionen Franken überschreiten wird. Entsprechend wird im Budget 2027 mit einem unveränderten Steuerfuss von 96 % gerechnet.

Überarbeitung Bericht zum Budget

Der vorliegende Bericht zum Budget gibt einen Überblick über die Abteilungen und Produkte. Er enthält Wirkungsziele und Steuerungsgrössen, die vom Stadtparlament festgelegt werden, sowie Leistungsziele und Kennzahlen, die in der Kompetenz des Stadtrats liegen. Der Bericht wurde seit vielen Jahren nicht strukturell überarbeitet, weshalb viele Kerngrössen darin veraltet oder nicht mehr aussagekräftig sind.

Im Hinblick auf den bevorstehenden Softwarewechsel und das damit verbundene neue Layout des Berichts ab der Rechnung 2026 haben die Abteilungen eine entsprechende strukturelle Überarbeitung in Angriff genommen. Die Kerngrössen, die in der Kompetenz des Stadtrats liegen, wurden bereits für den vorliegenden Bericht zum Budget 2027 überarbeitet. Anträge zur Anpassung von Kerngrössen, die in die Kompetenz des Stadtparlaments fallen, sind im Bericht entsprechend gekennzeichnet. Sie werden dem Stadtparlament zusammen mit dem Budget 2027 zur Genehmigung unterbreitet.

Die wichtigsten Kennzahlen

Aufwand	Fr. 213 276 233
Ertrag	Fr. 213 802 218
Zuweisung in die finanzpolitische Reserve	Fr. 4 400 000
Ertragsüberschuss	Fr. 525 985
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 71 207 000
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. 670 000
Selbstfinanzierungsgrad (Investitionen Verwaltungsvermögen)	31 %
Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand im Verhältnis zum laufenden Ertrag)	0.6 %
Nettoschuld pro Einwohner/-in	Fr. 1 447
Steuerfuss	96 %

16. September 2026

Markus Surber, Finanzvorsteher

Übersicht nach Ressorts

Kostenrechnung (in Tausend Fr.)	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2027/BU 2026
Bevölkerung und Sicherheit	7'413	6'790	8'029	1'238
Personalkosten	8'929	8'941	10'015	1'073
Sachkosten	2'825	2'717	3'106	389
Umlagen-/Leistungskosten	2'986	2'972	3'089	118
Erlöse	-7'328	-7'839	-8'181	-341
Bildung	46'727	48'752	53'065	4'313
Personalkosten	15'510	16'604	17'661	1'057
Sachkosten	28'660	29'161	29'818	657
Umlagen-/Leistungskosten	6'801	7'045	9'801	2'756
Erlöse	-4'244	-4'058	-4'215	-157
Finanzen und Informatik	-105'218	-104'218	-114'839	-10'621
Personalkosten	4'595	5'026	5'226	199
Sachkosten	15'403	17'346	16'911	-435
Umlagen-/Leistungskosten	-10	-80	-28	52
Erlöse	-125'206	-126'510	-136'948	-10'438
Politik und Präsidiales, Stab	6'127	5'947	6'511	564
Personalkosten	3'835	4'049	4'501	452
Sachkosten	2'312	1'792	1'987	195
Umlagen-/Leistungskosten	357	433	425	-8
Erlöse	-378	-327	-402	-75
Planung und Bau	3'789	5'426	6'264	838
Personalkosten	2'177	2'761	2'758	-3
Sachkosten	19'009	20'103	23'996	3'893
Umlagen-/Leistungskosten	-11'971	-12'322	-15'285	-2'963
Erlöse	-5'426	-5'116	-5'206	-90
Soziales und Gesundheit	27'178	30'993	33'151	2'158
Personalkosten	11'106	11'949	12'874	925
Sachkosten	50'936	47'230	50'931	3'701
Umlagen-/Leistungskosten	1'973	2'089	2'135	46
Erlöse	-36'837	-30'275	-32'789	-2'514
Umwelt und Infrastruktur	5'276	6'077	7'294	1'217
Personalkosten	5'770	6'331	6'584	253
Sachkosten	22'355	23'081	22'890	-191
Umlagen-/Leistungskosten	-72	-55	-47	7
Erlöse	-22'777	-23'280	-22'133	1'148
Total Stadt Bülach	-8'708	-232	-526	-294

Übersicht nach Leistungsgruppen

Kostenrechnung (in Tausend Fr.)	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2027/BU 2026
Abfallbewirtschaftung	-34	-10	-11	-1
Alter	443	677	687	9
Planung und Bau	3'508	3'809	4'600	790
Bevölkerungsdienste	1'330	1'068	1'433	366
Bildung	46'727	48'752	53'065	4'313
Finanzen	-105'218	-104'218	-114'839	-10'621
Gesundheit	12'790	11'511	12'405	894
Kultur	858	899	929	30
Land- und Forstwirtschaft	1'950	2'133	2'553	420
Immobilien	282	1'617	1'664	47
Politik und Stab	4'582	4'379	4'822	442
Sicherheit	2'507	2'350	2'817	468
Soziales	13'946	18'804	20'058	1'254
Sport	3'577	3'373	3'778	405
<i>Verkehr (ab 2024 integriert in Planung und Bau)</i>				
Werke (Wasser, Abwasser)	3'359	3'955	4'752	797
Wirtschaft und Arbeit	688	669	760	91
Total Stadt Bülach	-8'708	-232	-526	-294

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

- Die Legislaturziele 2026–2030 werden vom Stadtrat bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

Ressort
Bevölkerung und Sicherheit

Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
							in TFr.	in %
Bevölkerungsdienste	BE-01	Bevölkerung	606	727	542	654	112	21
	BE-02	Friedensrichter	109	101	95	98	2	2
	BE-03	Märkte, Plakatwesen und Veranstaltungen	350	501	430	682	252	59
Total Leistungsgruppe Bevölkerungsdienste			1'064	1'330	1'068	1'433	366	34
Sicherheit	SI-01	Stadtpolizei Bülach	1'520	1'515	1'415	1'713	297	21
	SI-02	Feuerwehr	711	691	651	673	21	3
	SI-03	Zivilschutz	204	196	155	211	56	36
	SI-04	Schiessanlage	100	105	128	221	93	73
Total Leistungsgruppe Sicherheit			2'535	2'507	2'350	2'817	468	20
Sport	SP-01	Sportzentrum Hirslen und Freibad	2'821	2'582	2'388	2'801	413	17
	SP-02	Sportamt	965	995	985	977	-9	-1
Total Leistungsgruppe Sport			3'785	3'577	3'373	3'778	405	12
Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Bevölkerung und Sicherheit			7'384	7'413	6'790	8'029	1'238	18

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)

Beschluss Stadtrat

Bereich	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
					In Stellen-Prozenten
Abteilungsleitung	100	100	100	100	0
Bevölkerungsdienste	1'200	1'200	1'200	1'200	0
Sportamt	80	80	80	90 ²⁾	10
Sportzentrum und Freibad	1'760	1'760	1'760	1'790 ³⁾	30
Stadtpolizei	1'930	1'890	2'200	2'400 ⁵⁾	200
Veranstaltungen	450	450	470	550 ⁴⁾	80
Bevölkerungsschutz	300	300	400 ¹⁾	400 ¹⁾	0
Total Ressort Bevölkerung und Sicherheit	5'820	5'780	6'210	6'530	320

Anmerkungen zum Stellenplan

¹⁾ Anschluss der Gemeinden Bachenbülach, Winkel, Glattfelden, Stadel und Weiach an den Sicherheitsverbund Bülach-Rafzerfeld.

Übernahme ZW-Materialwart. (Finanzierung durch ZSO)

²⁾ Inbetriebnahme weiterer Turnhallen in den Jahren 2026/2027. Zusätzlicher Aufwand für Planung, Koordination, Administration und Kommunikation.

³⁾ Aufgabenerweiterung Qualitäts- und Prozessmanagement sowie Ausbildung von Lernenden

⁴⁾ Aufwandsteigerung zusätzlicher Anlässe im Kulturbereich sowie höherer Aufwand für Betreuung Waldhütte, Marktbereich, Foodtruckangebot und damit im Bereich der Administration

⁵⁾ Stärkung Präsenz in den Quartieren, Umsetzung Polizei-Strategie 2026-20230, Umfrageergebnis 2023 mehr Präsenz gewünscht

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Bevölkerungsdienste

Verantwortlicher
Daniel Ammann

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
BE-01	Bevölkerung	606	727	542	654	112	21
BE-01.1	Stadtbüro	667	735	593	669	75	13
BE-01.2	Zivilstandsamt	-40	3	-38	-13	25	-66
BE-01.3	Bestattungsamt	12	13	9	14	5	52
BE-01.4	Bürgerrecht	-33	-24	-23	-16	7	-31
BE-02	Friedensrichter	109	101	95	98	2	2
BE-02.1	Friedensrichter	109	101	95	98	2	2
BE-03	Märkte, Plakatwesen und Veranstaltungen	350	501	430	682	252	59
BE-03.1	Marktwesen	84	189	145	166	21	14
BE-03.2	Plakatwesen	-21	-4	-12	-13	-1	5
BE-03.3	Stadthalle	294	286	280	502	222	79
BE-03.4	Übrige Veranstaltungen	-7	31	17	26	9	54
Total Leistungsgruppe Bevölkerungsdienste		1'064	1'330	1'068	1'433	366	34

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

BE-01.2 Zivilstandsamt

Die Entschädigungen der Anschlussgemeinden steigen gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 72 000.00. Das regionale Zivilstandsamt wird nach dem Kostendeckungsprinzip geführt.

Der Bundesrat hat im Juni 2026 eine Revision der Verordnung über die Gebühren im Zivilstandswesen in die Vernehmlassung gegeben. Da die heutigen Gebühren weniger als 50 % der anfallenden Kosten decken, sollen die Tarife künftig stärker nach dem Kostendeckungsprinzip ausgestaltet werden. Die konkreten finanziellen Auswirkungen auf das Regionale Zivilstandsamt Bülach können derzeit noch nicht beziffert werden.

BE-01.4 Bürgerrecht

Mit dem Inkrafttreten des neuen Bürgerrechtsgesetzes haben sich die Gebühreneinnahmen im Einbürgerungswesen strukturell verändert. Personen unter 20 Jahren bezahlen keine kommunale Einbürgerungsgebühr mehr, während Personen zwischen 20 und 25 Jahren lediglich die halbe Gebühr entrichten. Die volle Gebühr wird nur noch bei Personen ab 25 Jahren erhoben. Gemäss den aktuellen Fallzahlen wird bei rund der Hälfte der Einbürgerungen keine Gebühr mehr erhoben.

Für das Budget 2027 wurden die Erträge auf Basis eines Kostendeckungsgrades von 100 % budgetiert. Dies erfolgt bewusst, da die Höhe der Einbürgerungsgebühren im laufenden Jahr durch den Stadtrat überprüft und angepasst werden soll. Die tatsächliche Ertragsentwicklung wird im Jahr 2026 beobachtet, damit die Gebühren gegen Ende des Jahres so festgelegt werden können, dass auch künftig ein kostendeckender Betrieb gewährleistet werden kann.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BE-01.1 Stadtbüro: Die Gebühreneinnahmen werden gegenüber dem Vorjahr tiefer budgetiert. Grundlage dafür sind die Gebühreneinnahmen in den Rechnungen 2024 und 2025. Zudem fallen im Personalbereich Mehrkosten an aufgrund eines Mutterschaftsurlaubs, während die Nachfolge bereits ihre Tätigkeit aufgenommen hat und den üblichen Lohnanpassungen (Teuerung und individuelle Lohnerhöhungen). Demgegenüber stehen verschiedene Minderaufwendungen, insbesondere bei den Dienstleistungen Dritter.		63
BE-01.2 Zivilstandsamt: Die Personalkosten steigen aufgrund der ordentlichen Lohnentwicklung (Teuerung und individuelle Lohnerhöhung). Die Sachkosten erhöhen sich infolge der Anschaffung von Sicht- und Schallschutzwänden im Büro des Zivilstandsamtes. Zusätzlich ist die Beschaffung von Kugelschreibern als Geschenk für Brautpaare vorgesehen. Demgegenüber stehen insgesamt höhere Erlöse, insbesondere durch höhere Beiträge der Anschlussgemeinden.		36
Total der begründeten Abweichung		99

BE-01.1 Stadtbüro

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	667	735	593	669	75	13
Personalkosten	841	916	893	932	39	4
Sachkosten	242	224	202	190	-12	-6
Umlagen	56	41	2	-1	-3	-126
Erlös	-472	-446	-504	-453	51	-10

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Durchlaufzeiten der An- und Abmeldungen						
Anteil aller An- und Abmeldungen, die innert 5 Arbeitstagen administrativ abgeschlossen sind.	Vorgabe	>= 90 %	>= 90 %	>= 90 %	>= 90 %	
	Ist	90 %	90 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anteil Kundinnen und Kunden, welche ihre Zufriedenheit mit sehr zufrieden oder zufrieden beurteilen (Erhebung alle drei Jahre)	Ist	99 %	keine Umfrage			
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr	Ist	Fr. 27.25	Fr. 29.95			
Anzahl EinwohnerInnen/100 %-Stelle	Ist	4 215	4 230			
Anzahl Stellenprozente total	Ist	580	580			
Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner	Ist	24 449	24 535			
Ausländeranteil	Ist	31.5 %	31.4 %			
Anteil wegziehende Personen pro Jahr im Verhältnis zur Gesamtbevölkerung	Ist	6.92 %	7.23 %			
Ressourceneinsatz für:						
• Einwohnerdienste	Ist	12 325 Std.	12 612 Std.			

BE-01.2 Zivilstandsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad der Leistungen für die Anschlussgemeinden	Vorgabe	>= 100 %	>= 100 %	>= 100 %	>= 100 %	
	Budget	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Ist	100 %	100 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-40	3	-38	-13	25	-66
Personalkosten	636	655	648	671	23	4
Sachkosten	217	213	200	245	44	22
Umlagen	94	98	94	93	-2	-2
Erlös	-987	-963	-980	-1'021	-41	4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Dienstleistungen für Anschlussgemeinden						
• Gesamtkosten pro Einwohnerin und Einwohner	Vorgabe	Fr. 6.82	Fr. 6.32	Fr. 6.65	Fr. 7.80	
	Ist	Fr. 7.05	Fr. 7.35			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Zufriedenheitsgrad der Anschlussgemeinden (Erhebung alle zwei Jahre)	Ist	100 %	keine Umfrage			
Anzahl Geburten	Ist	1 215	1 305			
Anzahl Anerkennungen	Ist	nicht verfügbar	196			
Anzahl Trauungen	Ist	305	318			
Anzahl Todesfälle	Ist	598	568			
Ressourceneinsatz für:						
• Zivilstandskreis Bülach	Ist	8 866 Std.	7 756 Std.			

BE-01.3 Bestattungsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	12	13	9	14	5	52
Personalkosten	2	1	1	1	0	-2
Sachkosten	0	0	0	0	0	72
Umlagen	22	20	22	22	1	4
Erlös	-11	-7	-13	-9	4	-31

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Sicherstellen eines Pikettdienstes						
• Ein Pikettdienst über die Feiertage (>3 Tage) ist gewährleistet.	Vorgabe Ist	ja ja	ja ja	ja	ja	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Zufriedenheitsgrad der Kundinnen und Kunden (periodische Erhebung)	Ist	n.e.	99 %			
Anzahl Bestattungen von Bülacher Einwohnerinnen und Einwohnern	Ist	133	146			
Ressourcenaufwand für:						
• Bestattungsamtliche Aufgaben für Bülach	Ist	229 Std.	238 Std.			
• Bestattungsamtliche Aufgaben für Bachenbülach	Ist	68 Std.	38 Std.			
• Bestattungsamtliche Aufgaben für Höri	Ist	25. Std.	21 Std.			
• Bestattungsamtliche Aufgaben für Winkel	Ist	0 Std.	0 Std.			

BE-01.4 Bürgerrecht

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	>= 100 %	>= 100 %	>= 100 %	>= 100 %	
	Budget	158 %	155 %	112 %	100 %	
	Ist	135 %	115 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-33	-24	-23	-16	7	-31
Personalkosten	1	2	2	2	0	-1
Sachkosten	0	0	0	0	0	72
Umlagen	35	42	46	48	2	4
Erlös	-70	-67	-71	-66	5	-7

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Gesetzeskonforme Einbürgerungsverfahren						
• Anzahl gutgeheissener Rekurse	Vorgabe	0	0	0	0	
	Ist	0	0			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl eingebürgerte Personen	Ist	167	130			
Anzahl abgelehnte/sistierte Personen	Ist	0	0			
Ressourcenaufwand für:						
• Einbürgerungsgesuche	Ist	554 Std.	666 Std.			

Produktgruppenverantwortlicher
Roland Engeler

Wirkungsziele

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

Beschluss Stadtparlament

Produkteliste

Die Produktgruppe Friedensrichter besteht aus folgendem Produkt:

- BE-02.1 Friedensrichter

Beschluss Stadtparlament

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

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

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Total der begründeten Abweichung		0

BE-02.1 Friedensrichter

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	109	101	95	98	2	2
Personalkosten	113	101	99	96	-3	-3
Sachkosten	3	1	8	9	0	1
Umlagen	13	13	13	13	0	-1
Erlös	-20	-15	-25	-20	5	-20

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Fälle	Ist	106	119			
Anteil direkt erledigter Fälle	Ist	87 %	87 %			
Anzahl berechnete Reklamationen	Ist	0	0			
Ressourceneinsatz für:						
• Friedensrichter	Ist	697 Std.	824 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

BE-03.1 Marktwesen

Sowohl die regulären Wochen- und Warenmärkte als auch der Weihnachtsmarkt finden wie gewohnt statt. Das bewährte Sicherheitskonzept aus dem Vorjahr wird dabei nahtlos weitergeführt: Zum Schutz der Besucherinnen und Besucher werden die Zufahrtswege – wie bereits in den vergangenen Jahren – mit zertifizierten Rammschützen gesichert, um unbefugten Fahrzeugverkehr zuverlässig zu verhindern. Für diese Sicherheitsmassnahme durften wir bereits sehr gute Rückmeldungen entgegennehmen.

BE-03.3 Stadthalle

Die Umsetzung der 7. Sanierungsetappe verzögert sich, da die aktuellen Brandschutzanforderungen bei baulichen Eingriffen zwingend nach neuesten Standards überprüft und umgesetzt werden müssen. Diese Abklärungen führen bei potenziellen Mietern vorübergehend zu einer gewissen Zurückhaltung bei Buchungen, da diese Standorte mit langfristiger Planungssicherheit bevorzugen. Wichtig zu betonen ist, dass der reguläre und absolut sichere Betrieb der Halle für laufende Veranstaltungen davon unberührt bleibt und jederzeit garantiert ist. Die Verschiebung dieser Etappe zieht jedoch auch finanzielle Konsequenzen nach sich, da die Halle während der eigentlichen Sanierungsarbeiten für die gesamte Bauzeit komplett geschlossen bleiben muss.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BE-03.3 Stadthalle: Ressourcenanpassung im Sekretariat durch eine Erhöhung des Stellenplans um 80 % zur Bewältigung des gestiegenen Arbeitsvolumens.		114
BE-03.3 Stadthalle: Temporärer Rückgang der Auslastung infolge der betrieblich bedingten Sperrzeiten für die Durchführung der 7. Sanierungsetappe im 1. Quartal 2027.		63
BE-03.3 Stadthalle: Rückgang bei den internen Leistungsverrechnungen (ILE) infolge nicht verrechenbarer Leistungen im Bereich der Stadthalle sowie eine temporäre Nachfrageminderung, bedingt durch die eingeschränkte Verfügbarkeit der Halle während der geplanten 7. Sanierungsetappe.		70
Total der begründeten Abweichung		247

BE-03.1 Marktwesen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	50 %	50 %	50 %	50 %	
	Budget	41 %	37 %	30 %	27 %	
	Ist	40 %	28 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	84	189	145	166	21	14
Personalkosten	74	94	93	96	3	3
Sachkosten	79	178	121	143	22	18
Umlagen	4	1	5	0	-4	-92
Erlös	-72	-84	-74	-74		

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Attraktives Marktangebot						
• Anzahl Markttage pro Jahr (ohne Wochenmarkt)	Vorgabe	4	4	4	4	
	Ist	6	6			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Marktstände						
• Warenmärkte	Ist	292	280			
• Weihnachtsmarkt	Ist	161	158			
Durchschnittliche Anzahl Anmeldungen von Marktfahrenden pro Markt	Ist	171	142			
Ressourceneinsatz für:						
• Marktwesen	Ist	983 Std.	1'112 Std.			

BE-03.2 Plakatwesen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Budget	107 %	103 %	110 %	110 %	
	Ist	123 %	93 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-21	-4	-12	-13	-1	5
Personalkosten	19	34	18	18	0	2
Sachkosten	40	40	41	41	0	-1
Umlagen	-5	-6	3	3	0	-9
Erlös	-76	-73	-74	-75	0	1

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessene Anzahl Plakatstandorte						
• Anzahl Kulturständer	Vorgabe	14	14	14	14	
	Ist	14	14			
• Anzahl Vereinsstände	Vorgabe	3	3	3	3	
	Ist	3	3			
• Anzahl kommerzielle Plakatstände auf öffentlichem Grund	Vorgabe	70	70	70	70	
	Ist	61	61			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Einnahmen aus dem kommerziellen Plakatwesen	Ist	Fr. 27'785	Fr. 27'250			
Anzahl publizierte Plakate auf Kulturständen	Ist	462	479			
Ressourceneinsatz für:						
• Plakatwesen	Ist	258 Std.	408 Std.			

BE-03.3 Stadthalle

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	75 %	75 %	75 %	75 %	
	Budget	108 %	90 %	61 %	51 %	
	Ist	62 %	66 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	294	286	280	502	222	79
Personalkosten	412	403	509	624	114	22
Sachkosten	246	195	224	199	-26	-11
Umlagen	194	325	197	267	70	36
Erlös	-558	-638	-650	-587	63	-10

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Attraktivität der Veranstaltungen						
• Anzahl Veranstaltungen in der Stadthalle, die einen Grossteil der Bevölkerung ansprechen	Vorgabe	30	30	30	30	
	Ist	30	32			
Optimale Auslastung der Stadthalle						
• Anzahl Belegungstage der Stadthalle (ohne Vereinstrainings)	Vorgabe	180	180	180	180	
	Ist	139	136			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Zufriedenheitsgrad der Stadthallenmieter	Ist	94 %	96 %			
Anzahl Belegungstage Sitzungszimmer Stadthalle	Ist	88	48			
Ressourceneinsatz für:						
• Stadthalle	Ist	4'815 Std.	4'029 Std.			

BE-03.4 Übrige Veranstaltungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Budget	95 %	92 %	73 %	68 %	
	Ist	90 %	66 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-7	31	17	26	9	54
Personalkosten	96	123	113	109	-3	-3
Sachkosten	31	36	34	38	4	11
Umlagen	-9	-12	9	6	-3	-33
Erlös	-124	-116	-138	-127	12	-8

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Belegungstage						
• Waldhütten	Ist	288	191			
• Rathauskeller	Ist	60	17			
• Urnenlokal	Ist	28	32			
Ressourceneinsatz für:						
• Übrige Veranstaltungen	Ist	1'064 Std.	1'265 Std.			

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Sicherheit

Verantwortlicher
Daniel Ammann

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
SI-01	Stadtpolizei Bülach	1'520	1'515	1'415	1'713	297	21
SI-01.1	Aufrechterhaltung Sicherheit/Ordnung	1'094	1'102	1'193	1'233	41	3
SI-01.2	Ereignisbewältigung	132	142	140	180	40	29
SI-01.3	Ermittlung und Aufklärung	16	23	21	42	22	104
SI-01.4	Information/Prävention/Schulung	22	23	30	80	51	172
SI-01.5	Vollzug und Überwachung Spezialgesetze	21	14	16	113	97	599
SI-01.6	Polizeinahe Dienstleistungen	281	279	136	231	95	70
SI-01.7	Leistungen für andere Gemeinden	-45	-68	-119	-167	-48	40
SI-02	Feuerwehr	711	691	651	673	21	3
SI-02.1	Feuerwehr	711	691	651	673	21	3
SI-03	Zivilschutz	204	196	155	211	56	36
SI-03.1	Zivilschutz	204	196	155	211	56	36
SI-04	Schiessanlage	100	105	128	221	93	73
SI-04.1	Schiessanlage	100	105	128	221	93	73
Total Leistungsgruppe Sicherheit		2'535	2'507	2'350	2'817	468	20

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.

Produkteliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Wirtschaftliche Leistungserbringung						
• Nettokosten der Stadtpolizei pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr (Produkte SI-01.1 bis SI-01.6)	Vorgabe	<=Fr. 66.00	<=Fr. 66.00	<= Fr. 66.00	<=Fr. 66.00	
	Ist	Fr. 62.00	Fr. 61.75			

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Personalgewinnung ist weitestgehend abgeschlossen. Die Rekrutierung von Aspiranten/innen und gut ausgebildeten, teamfähigen Polizisten und Polizistinnen, welche sich mit der gelebten Kultur sowie mit den Werten der Stadt Bülach identifizieren, ist weiterhin von zentraler Bedeutung. Die Stadtpolizei Bülach ist aufgrund der Strategieziele bestrebt, weiterhin Aspirant/innen auszubilden.

SI-01.1 Aufrechterhaltung Sicherheit/Ordnung

Mit dem Mehraufwand in Aus- und Weiterbildung soll das Korps fachlich und kompetent dem heutigen Stand entsprechen und für die zukünftigen Herausforderungen bezüglich Sicherheit, Ruhe und Ordnung weiterhin geschult werden.

SI-01.4 Information/Prävention/Schulung (KJZ)

Die Stärkung der Verkehrsinstruktion in den Schulen ist nach wie vor ein sehr wichtiger Bestandteil der Präventionsarbeit. Höhepunkt ist die jeweils jährlich stattfindende Veloprüfung Ende Juni. Zusätzlich findet anlässlich des Schulstarts (August) jeweils eine breit angelegte präventive Schulwegaktion als Beitrag für die neuen Schüler im Rahmen der Verkehrssicherheit statt.

SI-01.7 Leistungen für andere Gemeinden

Die Gemeinden werden die vertraglich vereinbarten Stunden vollumfänglich benötigen. Gewisse Gemeinden möchten verstärkte Kontrollen für die Gewährleistung der Sicherheit, Ruhe und Ordnung z.B. rund um die Schulhäuser in ihren Gemeinden, und benötigen dafür zusätzlich einige Mehrstunden.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
2 zusätzliche Stellen Polizist/-in für Ruhe, Ordnung, Sicherheit in den Quartieren		260
Planmässige Abschreibung semistationäres Geschwindigkeitssystem		26
Planmässige Abschreibung Fahrzeuge		15
Total der begründeten Abweichung		301

SI-01.1 Aufrechterhaltung Sicherheit/Ordnung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'094	1'102	1'193	1'233	41	3
Personalkosten	1'833	1'985	2'217	2'317	99	4
Sachkosten	304	297	273	322	48	18
Umlagen	-1	-8	0	-8	-8	2'937
Erlös	-1'042	-1'171	-1'298	-1'397	-99	8

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Sichtbare Präsenz in Uniform						
• Anteil Patrouillen und Kontrolltätigkeit an der Arbeitszeit	Vorgabe	60 %	60%	60 %	60%	
	Ist	60 %	65%			
• Fusspatrouillen	Vorgabe	800 Std.	800 Std.	800 Std.	800 Std.	
	Ist	1'235 Std.	1'250 Std.			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Reklamationen wegen unverhältnismässigem Vollzug	Ist	1	0			
Ressourceneinsatz für:						
• Ruhe, Sicherheit und Ordnung	Ist	17'779 Std.	19'227 Std.			
• Rapporterfassung	Ist	1'693 Std.	1'903 Std.			

SI-01.2 Ereignisbewältigung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	132	142	140	180	40	29
Personalkosten	122	131	133	175	42	32
Sachkosten	11	12	8	7	-1	-13
Umlagen	1	0	0	-1	-1	3'736
Erlös	-1	-1	-1	-1	0	5

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Delikte pro 1'000 Einwohnerinnen und Einwohner	Ist	61	63			
Anzahl Einsätze wegen						
• Vandalismus	Ist	28	16			
• Alkohol- oder Drogenmissbrauch	Ist	54	50			
• Gewalt/Streitigkeit/Tätlichkeiten	Ist	76	95			
• Ruhestörung	Ist	113	267			
Ressourcenaufwand für:						
• Ereignisbewältigungen	Ist	1'218 Std.	1279 Std.			
Anzahl Delikte von Jugendlichen	Ist	32	30			

SI-01.3 Ermittlung und Aufklärung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	16	23	21	42	22	104
Personalkosten	11	19	13	35	21	159
Sachkosten	5	3	6	7	1	19
Umlagen	0	2	2	1	-1	-29
Erlös	0	0	0	0	0	107

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anteil der innert Monatsfrist erledigten und verfügbaren Fälle	Ist	97 %	97%			
Ressourcenaufwand für:						
• Ermittlung und Aufklärung	Ist	105 Std.	192 Std.			

SI-01.4 Information/Prävention/Schulung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	22	23	30	80	51	172
Personalkosten	19	16	25	70	45	180
Sachkosten	3	6	5	11	6	127
Umlagen	0	1	0	0	0	7'586
Erlös	0	0	0	-1	0	111

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Information und Prävention						
• Informationen und Aktionen pro Jahr	Vorgabe	14	14	14	14	
	Ist	16	21			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourcenaufwand für:						
• Information/Prävention/Schulung	Ist	337 Std.	85 Std			

SI-01.5 Vollzug und Überwachung Spezialgesetze

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	21	14	16	113	97	599
Personalkosten	38	40	46	141	96	208
Sachkosten	10	4	6	11	5	91
Umlagen	0	0	0	-1	-1	9'182
Erlös	-27	-29	-35	-39	-4	10

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourcenaufwand für:					
Vollzug und Überwachung der Spezialgesetze	Ist	254 Std.	303 Std.		

SI-01.6 Polizeinahe Dienstleistungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	281	279	136	231	95	70
Personalkosten	187	228	109	215	106	98
Sachkosten	127	81	58	21	-37	-64
Umlagen	1	0	0	-1	-1	637
Erlös	-35	-30	-31	-4	27	-88

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Parkkartenausgabe					
Anteil von Dauerparkierern auf den Parkplätzen	Vorgabe Ist	<= 40 % 40 %	<= 40 % 40%	aufgehoben aufgehoben	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Rückführungsquote von Diebesgut und Fundgegenständen	Ist	48 %	45 %		
Ausgegebene Parkkarten	Ist	n.e.	5451		
Anteil der verabgabten Hunde (Stichtag: 31.3.)	Ist	99 %	99%		
Ressourcenaufwand für:					
Polizeinahe Dienstleistungen	Ist	1'862 Std.	2'299 Std.		

SI-01.7 Leistungen für andere Gemeinden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Wirtschaftliche Leistungserbringung						
• Kostendeckungsgrad bei Leistungen für andere Gemeinden	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Budget	104 %	100 %	100 %	100 %	
	Ist	88 %	92 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-45	-68	-119	-167	-48	40
Personalkosten	522	554	468	697	229	49
Sachkosten	45	51	27	27	0	-1
Umlagen	3	1	0	-3	-3	4'230
Erlös	-616	-674	-615	-888	-273	44

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourcenaufwand für:					
• Leistungen für andere Gemeinden Ist	5'208 Std.	5'600 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
Ergebnis / Globalbudget (in Tausend Fr.)	711	691	651	673	21

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Das Feuerwehrwesen befindet sich hinsichtlich Taktik und Konzeption der Gebäudeversicherung des Kantons Zürich (GVZ) in einem starken Wandel. Die GVZ legt grossen Wert darauf, für alle Betroffenen die bestmöglichen Leistungen zu erbringen. Dies gilt sowohl für die Einsatztaktik als auch für die Erreichbarkeit von Schadenplätzen und Personen in Notlagen. Dieser Wandel betrifft auch unsere Aufgabenbereiche, insbesondere die Personenbergung bei Unfällen (PbU) sowie die Führungsunterstützung (FU). Die Stützpunktfeuerwehr Bülach steht dabei in engem Austausch mit der GVZ und ist in verschiedenen Fach- und Projektgremien vertreten.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Total der begründeten Abweichung		

SI-02.1 Feuerwehr

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	711	691	651	673	21	3
Personalkosten	548	622	574	567	-7	-1
Sachkosten	196	136	142	141	-1	-1
Umlagen	209	203	188	208	20	10
Erlös	-241	-270	-252	-243	9	-4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Die Leistungsvereinbarung mit der GVZ wird eingehalten						
• Minimalbestand AdF	Vorgabe	80	80	80	80	
	Ist	80	89			
• Anzahl Übungen	Vorgabe	29	29	29	29	
	Ist	29	29			
• Interventionszeiten gemäss Vereinbarung eingehalten	Vorgabe	ja	ja			
	Ist	ja	ja			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Total Einsätze	Ist	155	193			
Anzahl Überschreitungen der Einsatzzeiten	Ist	0	0			
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr	Ist	Fr. 29.47	Fr. 28.27			
Ressourceneinsatz für:						
• Feuerwehr	Ist	2'544 Std	2'424 Std			

Produktgruppenverantwortlicher
Roland Engeler

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Organisation der Zivilschutzorganisation Zürcher Unterland 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, Höri und Stadel
- 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Das Geschäftsjahr 2027 steht im Zeichen der Konsolidierung der erweiterten Organisation. Im Fokus steht die weitere Integration der neuen Verbandsgemeinden, die Durchführung einer Risikoanalyse über das gesamte Einsatzgebiet mit daraus abgeleitetem Leistungskatalog für den Bevölkerungsschutz sowie die Weiterentwicklung der Einsatzbereitschaft und der Ausbildung innerhalb der gesamten Zivilschutzorganisation. Ein weiterer Meilenstein ist die Reorganisation des Regionalen Führungsstabs (RFS) zur neuen Organisationsform der Führungsgrundgebiete (FGG).

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Der neue Mitarbeiter ist im Budget 2026 ab Mitte Jahr berücksichtigt. Ab Budget 2027 wird er während des gesamten Jahres angestellt sein. Dadurch erhöhen sich die Personalkosten aufgrund des Ganzzjahreslohns und der entsprechenden Arbeitgeberbeiträge		72
Die interne Leistungsbelastung der Personalkosten steigt durch den neuen Mitarbeiter		67
Für das neue, vergrösserte Einsatzgebiet wird eine externe Firma mit der Erstellung einer Risikoanalyse beauftragt. Auf deren Grundlage wird ein entsprechender Leistungskatalog für den Bevölkerungsschutz erarbeitet.		50
Durch die Erweiterung der Organisation von 8 auf 13 Gemeinden wird der Aufwandüberschuss auf eine grössere Anzahl Gemeinden verteilt. Dadurch fällt der Anteil der Stadt Bülach tiefer aus, während die Erlöse steigen.	-135	
Total der begründeten Abweichung		54

SI-03.1 Zivilschutz

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	204	196	155	211	56	36
Personalkosten	360	350	459	542	83	18
Sachkosten	502	401	408	526	117	29
Umlagen	-3	0	-4	-12	-9	243
Erlös	-655	-555	-709	-844	-135	19

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Der Sollbestand der AdZ gemäss Auftrag des Stadtrates wird eingehalten.						
• Bestand AdZ	Vorgabe	170	170	326	346	
	Ist	170	172			
Die Schutzraumkontrollen werden nach Vorgabe des Kantons alle 5 Jahre durchgeführt.						
• Periodische Schutzraumkontrollen	Vorgabe	220	220	220	220	
	Ist	156	153			
Die Anlagen und Schutzräume werden vorschriftsgemäss gewartet und kontrolliert.						
• PAK (Periodische Anlagekontrolle)	Vorgabe	0	0	1	0	
	Ist	0	0			
• Wartung und Unterhalt gemäss Checkliste	Vorgabe	6	6	6	6	
	Ist	6	6			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Geleistete WK-Tage/Jahr	Ist	115	105			
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner im Jahr	Ist	Fr. 11.60	Fr. 9.94			
Ressourceneinsatz für:						
• Zivilschutz	Ist	2'936 Std	2'729 Std			

Produktgruppenverantwortlicher
Roland Engeler

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

- Sicherstellen, dass das obligatorische Bundesprogramm von Bülachern 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. *

* Antrag auf Streichung des Wirkungsziels.

Produkteliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Schiessanlage besteht aus folgenden Produkten:

- SI-04.1 Schiessanlage Langenrain

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

2027 steht im Zeichen der erfolgreichen Etablierung und Weiterentwicklung der neuen Indoor-Schiessanlage für Luftdruckwaffen. Die moderne Infrastruktur schafft optimale Voraussetzungen für einen sicheren, zeitgemässen und ganzjährigen Ausbildungs- und Schiessbetrieb und stärkt die Attraktivität des Standorts für die Nutzerinnen und Nutzer. Sie leistet damit einen wichtigen Beitrag zur Förderung des Nachwuchses und zur langfristigen Sicherstellung der Ausbildungsqualität im Schiesswesen.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Die höheren Umlagen sind grösstenteils auf die gestiegenen internen Mietkostenverrechnungen zurückzuführen, welche insbesondere durch den Neubau der Indoor-Schiessanlage beeinflusst werden.		47
Ersatz der Frontplatten bei den Kugelfängen der 300m Anlage sowie erhöhten Servicekosten führen zu den höheren Sachkosten		38
Total der begründeten Abweichung		85

SI-04.1 Schiessanlage Langenrain

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad für Vereine	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 % *	
	Budget		30 %	30 %	20 %	
	Ist	48 %	33 %			

* Antrag auf Streichung der Steuerungsgrösse.

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	100	105	128	221	93	73
Personalkosten	37	47	38	38	1	2
Sachkosten	49	63	73	115	42	57
Umlagen	72	59	81	128	47	58
Erlös	-58	-64	-64	-61	3	-5

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Schüsse durch das Militär im Jahr	Ist	63'074	53'671			
Durchschnittliche Nutzung pro Woche (ohne Militär)	Ist	4 Std	4 Std			
Durchschnittliche Nutzung pro Woche durch das Militär	Ist	4 Std	4 Std			
Anteil der Nutzung durch:						
• Militär	Ist	53 %	48 %			
• Nicht-Militär	Ist	47 %	52 %			
Ressourceneinsatz für:						
• Schiessanlage Langenrain	Ist	895 Std	1'092 Std			

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Sport

Verantwortlicher
Daniel Ammann

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
SP-01	Sportzentrum Hirslen und Freibad	2'821	2'582	2'388	2'801	413	17
SP-01.1	Hallenbad	896	720	648	786	138	21
SP-01.2	Kunsteisbahn	459	203	243	372	130	53
SP-01.3	Sauna	80	54	60	74	14	23
SP-01.4	Weitere Angebote Sportzentrum Hirslen	234	334	276	398	122	44
SP-01.5	Freibad	375	485	375	393	18	5
SP-01.6	Sporthalle	776	786	786	778	-8	-1
SP-02	Sportamt	965	995	985	977	-9	-1
SP-02.1	Beiträge an Vereine im Sportbereich	435	438	436	438	2	0
SP-02.2	Unterhalt von Sportanlagen	466	500	494	479	-14	-3
SP-02.3	Sportanlässe	64	56	55	60	4	8
Total Leistungsgruppe Sport		3'785	3'577	3'373	3'778	405	12

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

Produkteliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad Sportzentrum Hirslen und Freibad	Vorgabe	55 %	55 %	55 %	55 %	
	Budget	43 %	42 %	43 %	40 %	
	Ist	37 %	40 %			

Entwicklung und wichtige Ereignisse

SP-01.2 Kunsteisbahn

Während das bestehende Sicherheitskonzept inklusive der vorsorglichen Evakuierungsmassnahme ab einer Schneehöhe von 10 cm aufgrund der sanierungsbedürftigen Dachkonstruktion unverändert in Kraft bleibt, lässt sich im operativen Betrieb ein bedeutender technologischer Fortschritt verzeichnen: Durch die Anschaffung des vollautomatischen Bandenfräasers «LENA» kann die Eisdicke im Randbereich massiv reduziert werden, was den sogenannten Pfanneneffekt effektiv ausgleicht und zu einer nachhaltigen Senkung der Energiekosten führt.

SP-01.3 Sauna

Der Wellnessbereich wird in der bestehenden Infrastruktur unverändert weitergeführt, wobei der Fokus weiterhin auf der Sicherstellung des Grundangebots liegt. Als erfolgreiche Neuerung werden die eingeführten Sauna-Events aufgrund der sehr positiven Rückmeldungen fest etabliert und viermal pro Jahr fortgesetzt, wodurch die Attraktivität der Anlage im Rahmen der gegebenen Möglichkeiten gezielt gestärkt wird.

SP-01.4 Weitere Angebote Sportzentrum Hirslen

Die Zusammenarbeit mit dem Anbieter der Padel-Courts hat sich hervorragend bewährt und wird im kommenden Jahr fortgesetzt, was zu einer nachhaltigen Belebung der gesamten Anlage beiträgt und der Bevölkerung dauerhaft eine attraktive, zukunftsorientierte Sportart zur Verfügung stellt.

SP-01.5 Freibad

Der erfolgreiche Freibadbetrieb wird im bewährten Rahmen weitergeführt, wobei an hochfrequentierten Tagen das Aufsichtspersonal gezielt personell verstärkt wird, um die Sicherheit der Badegäste auf dem gesamten Areal jederzeit lückenlos zu gewährleisten. Neben dem operativen Tagesgeschäft stehen im kommenden Jahr die intensiven Vorbereitungsarbeiten für das anstehende Sanierungsprojekt des Garderobentrakts im Fokus. Ein weiterer strategischer Fokus wird auf den Ausbau des Onlineshops gelegt, um den Gästen künftig den bequemen Ticketkauf von zu Hause aus oder via Smartphone zu ermöglichen; dies führt zu einer spürbaren Entlastung des Kassenpersonals und verkürzt die Wartezeiten im Eingangsbereich.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
SP-01.1 Hallenbad: Die Budgetierten Eintritte sowie die erwarteten Eintrittseinnahmen basieren auf den realistischen Effektivwerten der letzten Rechnungsjahre. Zudem wird ein strukturierter Pikettdienst für ausserordentliche Notfälle eingeführt.		131
SP-01.2 Kunsteisbahnen: Für Infrastruktur und Betrieb sind der Ersatz des Hockeyspieler tunnels, zwei MHL-konforme Hockeytore, neue Sitzbänke im «Kufenträff» und Eislaufhilfen vorgesehen. Zudem sind vorsorglich ein Ersatzakku für die Eisbearbeitungsmaschine sowie ein Bandenfräser budgetiert. Die Erlöse wurden an die realistisch erreichten Werte der Vergangenheit angepasst.		120
SP-01.3 Angebote Sportzentrum Hirslen: Für den Umgebungsunterhalt sind ein Grossflächenregner (Minigolf), ein Balkenmäher, eine Kehrsaugmaschine sowie ein elektrischer Niederhubwagen vorgesehen. Die Personalkosten basieren neu auf den realistischen Effektivwerten der Rechnung 2025.		53
SP-01 Sportzentrum Hirslen und Freibad: Zur Sicherstellung des Zutrittsbetriebs steht die gewohnte mehrjährige Wiederbeschaffung von Tickets und KeyCards an. Zudem ist für 2027 der Auftritt des Bereichs Sport an der Büüli Mäss budgetiert.		60
SP-01.5 Freibad: Für interne Logistik- und Materialtransporte zwischen den Anlagen (wie Freibad und Eisbahn) sowie für Unterhaltsfahrten zu externen Dienstleistern ist die Anschaffung eines Kleinelektrofahrzeugs budgetiert.		29
Total der begründeten Abweichung		393

Produkt SP-01.1 Hallenbad

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	45 %	45 %	45 %	45 %	
	Budget	41 %	39 %	37 %	33 %	
	Ist	30 %	33 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	896	720	648	786	138	21
Personalkosten	1'039	1'068	950	1'052	102	11
Sachkosten	177	103	126	154	27	22
Umlagen	187	63	130	133	4	3
Erlös	-507	-515	-558	-552	6	-1

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Hallenbad	Vorgabe	110'000	110'000	110'000	80'000 *	
	Ist	82'091	78'397			

* Anpassung der Vorgabe.

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ø Belegungsstunden pro Woche durch Vereine (Schwimmclub/Büliman Triathlon)						
• Bahnen Hallenbad	Ist	49 Std.	50 Std.			
• Nichtschwimmerbecken	Ist	9 Std.	10 Std.			
Ø Belegungsstunden pro Woche durch Schulen						
• Bahnen Hallenbad	Ist	4 Std.	7 Std.			
• Nichtschwimmerbecken	Ist	4 Std.	6 Std.			
Zufriedenheitsgrad der Besucher (Erhebung alle 3 - 5 Jahre in Absprache mit der Fachkommission)	Ist	74 %	keine Umfrage			
Ressourceneinsatz für:						
• Hallenbad	Ist	7'867 Std.	7'300 Std.			

Produkt SP-01.2 Kunsteisbahn

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	75 %	75%	75 %	75 %	
	Budget	74 %	70 %	67 %	59 %	
	Ist	52 %	69 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	459	203	243	372	130	53
Personalkosten	727	682	743	759	16	2
Sachkosten	268	215	178	269	91	51
Umlagen	-175	-269	-201	-207	-7	3
Erlös	-362	-425	-478	-448	29	-6

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Kunsteisbahn	Vorgabe	40'000	40'000	40'000	40'000	
	Ist	35'384	37'130			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ø Belegungsstunden pro Woche durch Vereine						
• Eishockeyfeld von 17-23 Uhr und an den Wochenenden	Ist	35 Std.	35 Std.			
Saisondauer in Wochen						
• Eishockeyfeld	Ist	28	29			
• Ausseneisfeld	Ist	19	19			
Ressourceneinsatz für:						
• Kunsteisbahn	Ist	5'510 Std.	4'645 Std.			

Produkt SP-01.3 Sauna

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	55 %	55 %	55 %	55 %	
	Budget	65 %	65 %	60 %	56 %	
	Ist	53 %	62 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	80	54	60	74	14	23
Personalkosten	149	150	147	159	12	8
Sachkosten	34	30	27	28	1	3
Umlagen	30	12	24	24	0	0
Erlös	-133	-139	-139	-137	1	-1

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Sauna	Vorgabe	11'000	11'000	11'000	8'000 *	
	Ist	8'280	7'771			

* Anpassung der Vorgabe.

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourceneinsatz für:						
• Sauna	Ist	1'133 Std.	1'034 Std.			

Produkt SP-01.4 Weitere Angebote Sportzentrum Hirslen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	65 %	65 %	65 %	65 %	
	Budget	47 %	45 %	47 %	39 %	
	Ist	48 %	40 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	234	334	276	398	122	44
Personalkosten	340	544	472	513	41	9
Sachkosten	120	75	85	137	52	62
Umlagen	71	38	81	89	8	10
Erlös	-297	-324	-362	-341	20	-6

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Minigolf	Vorgabe	6'500	6'500	6'500	6'500	
	Ist	7'321	7'402			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad im						
• Shop Sportzentrum Hirslen	Ist	44 %	53 %	47 %	44 %	
• Shop Freibad	Ist	Kennzahl wird gelöscht	Kennzahl wird gelöscht	Kennzahl wird gelöscht	Kennzahl wird gelöscht	
Ressourceneinsatz für:						
• Weitere Angebote im Sportzentrum Hirslen	Ist	2'581 Std.	3'741 Std.			

Produkt SP-01.5 Freibad

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	40 %	40 %	40 %	40 %	
	Budget	39 %	42 %	47 %	47 %	
	Ist	43 %	40 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	375	485	375	393	18	5
Personalkosten	16	16	23	16	-7	-30
Sachkosten	98	144	104	136	32	31
Umlagen	633	741	685	698	14	2
Erlös	-371	-415	-437	-457	-20	5

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Bereitstellen eines bedürfnisgerechten Angebotes zur sportlichen Betätigung und Freizeitgestaltung						
• Anzahl Eintritte Freibad	Vorgabe	60'000	60'000	60'000	60'000	
	Ist	53'437	61'905			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Saisondauer Freibad in Wochen	Ist	18	19			
Zufriedenheitsgrad der Besucher (Erhebung alle 3 - 5 Jahre in Absprache mit der Fachkommission)	Ist	keine Umfrage	97 %			
Ressourceneinsatz für:						
• Freibad	Ist	5'256 Std.	5'674 Std.			

Produkt SP-01.6 Sporthalle

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	15 %	15 %	15 %	15 %	
	Budget	9 %	12 %	20 %	20 %	
	Ist	15 %	18 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	776	786	786	778	-8	-1
Personalkosten	10	13	10	10	0	2
Sachkosten	71	96	135	101	-33	-25
Umlagen	850	881	860	892	33	4
Erlös	-155	-204	-218	-226	-8	4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Gute Auslastung der Infrastruktur						
Ø Belegung pro Normwoche pro Einfachhalle (Basis 40 Wochen / Jahr, Mo-Fr) durch Vereine	Vorgabe	70 Std.	70 Std.	70 Std.	70 Std.	
	Ist	106 Std.	122 Std.			
Ø Belegung pro Normwoche pro Einfachhalle (Basis 40 Wochen / Jahr, Mo-Fr) durch Schulen	Vorgabe	48 Std.	48 Std.	48 Std.	48 Std.	
	Ist	66 Std.	71 Std.			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Anlässe pro Jahr (Samstag oder Sonntag)	Ist	68	63			
Ressourceneinsatz für:						
Sporthalle	Ist	4'545 Std.	5'252 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

SP-02.01 Beiträge an Vereine im Sportbereich

Für die monetären Unterstützungen der Sportvereine wird der Umfang von Fr. 55 000 beibehalten. Darin sind die Jugendförderbeiträge für Bülacher Jugendmitglieder (bis 16 Jahre) sowie Nachwuchs-Talentförderung enthalten.

SP-02.02 Unterhalt von Sportanlagen

Der Unterhalt der Fussballplätze wird im gleichen Umfang wie im Vorjahr durchgeführt.

Aufgrund der Benutzung sowie der Witterungseinflüsse ist beim Bikepark Bülach im Jahr 2027 eine umfassendere Instandsetzung vorgesehen. Diese umfasst insbesondere das Ausbessern von Schlaglöchern und Fahrbahnschäden, die Pflege des Single Trails durch das Entfernen von Dornen und Bewuchs, das Freilegen der Anlage von Laub sowie die Kontrolle und Erneuerung von Holzstegen und Hindernissen zur Gewährleistung der Sicherheit und Funktionstüchtigkeit. Für diese Arbeiten wurde ein Betrag von Fr. 5'000 budgetiert.

SP-02.03 Sportanlässe

Die Durchführung von Active City wird analog zum Jahr 2025 mit 51 Kursktionen geplant. Der Umfang des Angebots bleibt damit gegenüber den Vorjahren unverändert.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Total der begründeten Abweichung		

Produkt SP-02.1 Beiträge an Vereine im Sportbereich

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	435	438	436	438	2	0
Personalkosten	4	3	4	7	3	58
Sachkosten	53	57	55	56	1	2
Umlagen	378	378	377	375	-2	-1
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Gezielte Förderung der Vereine						
• Mindestanzahl der mit Barmitteln subventionierten Vereine	Vorgabe	11	11	11	11	
	Ist	16	19			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Sportvereine in der IGBV	Ist	36	33			
Anzahl subventionsberechtigte Sportvereine (am VSI teilnehmend)	Ist	31	31			
Anzahl Bülacher Vereinsmitglieder bis 16 Jahre der am VSI teilnehmenden Sportvereine	Ist	951	1130			
Von der öffentlichen Hand geleistete Subventionen an die im VSI erfassten Sportvereine	Ist	Fr. 439'873	Fr. 435'659			

Produkt SP-02.2 Unterhalt von Sportanlagen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	466	500	494	479	-14	-3
Personalkosten	117	113	117	123	6	5
Sachkosten	120	116	137	141	4	3
Umlagen	327	356	335	306	-29	-9
Erlös	-99	-85	-95	-91	4	-4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Gute Auslastung der Infrastruktur						
Ø Belegung pro Normwoche (Basis 40 Wochen/Jahr, Empfehlung BASPO 20 Std.) pro Fussballplatz	Vorgabe	20 Std.	20 Std.	20 Std.	20 Std.	
	Ist	25 Std.	25 Std.			
Ø Belegung pro Normwoche (Basis 40 Wochen/Jahr, Empfehlung BASPO 32 Std.) pro Kunstrasen-Fussballplatz	Vorgabe	32 Std.	32 Std.	32 Std.	32 Std.	
	Ist	40 Std.	40 Std.			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten für den Unterhalt der Fussballplätze	Ist	Fr. 352'804	Fr. 385'867			
Anzahl der bereit gestellten Fussballplätze						
• Rasenplätze	Ist	3	3			
• Sandplätze	Ist	0	0			
• Kunstrasen	Ist	1	1			
Ressourceneinsatz für:						
• Fussballplätze	Ist	598 Std.	703 Std.			

Produkt SP-02.3 Sportanlässe

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	64	56	55	60	4	8
Personalkosten	17	20	18	28	10	58
Sachkosten	48	47	33	34	1	4
Umlagen	13	6	24	16	-8	-35
Erlös	-15	-17	-20	-19	1	-5

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Sportbezogene Anlässe für die Bevölkerung						
Active City Anzahl Lektionen	Vorgabe				45	
	Ist					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten der durchgeführten Sportanlässe	Ist	Fr. 23'087	Fr. 6'358.85			
Anzahl durchgeführte Sportanlässe	Ist	5	5			
Ressourceneinsatz für:						
• Sportanlässe	Ist	586 Std.	428 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

Legislaturziele Stadtrat 2026 – 2030

Die Legislaturziele 2026 – 2030 werden vom Stadtrat bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

Legislaturziele Primarschulpflege 2026 – 2030

Die Legislaturziele 2026 – 2030 werden von der Primarschulpflege bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
							in TFr.	in %
Bildung	BI-01	Unterricht Primar- und Kindergartenstufe	32'043	34'607	35'377	36'102	725	2
	BI-02	Schulergänzende Leistungen	1'803	1'994	2'593	3'098	505	19
	BI-03	Berufs- und Erwachsenenbildung	55	56	85	85		
	BI-04	Schulliegenschaften	8'270	8'172	8'768	11'798	3'030	35
	BI-05	Schulverwaltung	1'876	1'898	1'930	1'983	53	3
Total Leistungsgruppe Bildung			44'047	46'727	48'752	53'065	4'313	9
Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Bildung			44'047	46'727	48'752	53'065	4'313	9

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)

Beschluss Stadtrat

Bereich	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
					In Stellen-Prozenten
Zentrale Verwaltung inkl. Schulhaussekretariate	1'090	1'110	1'165	1'265 ¹⁾	+100
Schulpsychologischer Dienst	690	690	690	750 ¹⁾	+60
Schulsozialarbeit	340	420	420	460 ¹⁾	+40
Sonderpädagogik (Fachstelle)	110	110	110	120 ¹⁾	+10
Therapien (Fachstelle)	60	60	60	60	0
Schulergänzende Betreuung	2'634	2'890 ¹⁾	3'229	3'635 ²⁾	+406
Schulliegenschaften	798	871 ²⁾	1'081	1'201 ³⁾	+120
Total Ressort Bildung	5'722	6'151	6'755	7'491	+736

Anmerkungen zum Stellenplan

- ¹⁾ Zusätzliche Stellenprozente in mehreren Teams, wegen Inbetriebnahme der 5. Schuleinheit (Guss).
- ²⁾ Wachstum Betreuungsquote (flexibler Stellenplan mit übergeordneten Vorgaben).
- ³⁾ Anpassungen von insgesamt 120 Stellenprozenten, aufgrund Ausbaus der Schulanlagen (Allmend, Hohfuri – Schülergartenweg).

**Ressort
Bildung**

Stellenplan Unterrichtsorganisation (in Stellenprozenten) *	Schuljahr 2022/23	Schuljahr 2023/24	Schuljahr 2024/25	Schuljahr 2025/26
Schulleitungen	690	760	820	830
Regelklassen Kindergarten	2'446	2'536	2'611	2'610
Integrative Förderung	228	231	205	223
Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	614	737	622	614
Regelklassen Primarschule	8'500	9'131	9'761	9'731
Integrative Förderung	850	957	813	831
Deutsch als Zweitsprache (DaZ)	927	1'113	1'151	1'144
Sonderschulung (ISR*) Integration in der Regelklasse	353	369	399	403
Sozialpädagogik ISB				305
Schulassistenzen	559	729	938	1'066
Begabtenförderung	88	88	88	88
Schulhauspraktikanten	600	600	600	600
Logopädie-Therapie	886	874	933	953
Psychomotorik-Therapie	260	260	304	304
Total Unterrichtsorganisation	17'001	18'385	19'245	19'702

* 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

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
BI-01	Unterricht Primar- und Kindergartenstufe	32'043	34'607	35'377	36'102	725	2
BI-01.0	Bildung allgemein						
BI-01.1	SE Allmend	6'350	6'764	7'098	6'628	-469	-7
BI-01.2	SE Hohfuri	6'987	7'483	7'781	7'088	-693	-9
BI-01.3	SE Lindenhof	6'375	6'980	7'074	5'635	-1'439	-20
BI-01.4	SE Schwerzgrueb	4'628	4'708	5'113	4'683	-431	-8
BI-01.5	Therapien	1'486	1'645	1'814	1'742	-72	-4
BI-01.6	Sonderschulung	6'217	7'027	6'425	8'403	1'978	31
BI-01.7	SE Guss (neu ab 2026)			73	1'923	1'850	2'552
BI-02	Schulergänzende Leistungen	1'803	1'994	2'593	3'098	505	19
BI-02.1	Schulpsychologischer Dienst	275	335	282	518	236	84
BI-02.2	Schulsozialarbeit	454	475	566	582	15	3
BI-02.3	Schulgesundheit	78	74	141	211	70	50
BI-02.4	Schulergänzende Betreuung	409	566	973	1'134	162	17
BI-02.5	Musikschule	557	489	583	583		
BI-02.6	Freizeitangebote	30	56	47	69	22	47
BI-03	Berufs- und Erwachsenenbildung	55	56	85	85		
BI-03.1	Bildungszentrum Zürcher Unterland	20	21	20	20		
BI-03.2	Volkshochschule	35	35	65	65		
BI-04	Schulliegenschaften	8'270	8'172	8'768	11'798	3'030	35
BI-04.1	Liegenschaft SE Allmend	1'780	1'316	1'312	3'203	1'891	144
BI-04.2	Liegenschaft SE Hohfuri	2'280	2'054	2'110	2'567	457	22
BI-04.3	Liegenschaft SE Lindenhof	2'179	2'738	3'042	2'460	-583	-19
BI-04.4	Liegenschaft SE Schwerzgrueb	2'052	2'058	2'231	2'188	-44	-2
BI-04.5	Übrige Schulliegenschaften	-20	5	11	7	-4	-34
BI-04.7	Liegenschaft SE Guss (neu ab 2026)			61	1'374	1'313	2'145
BI-05	Schulverwaltung	1'876	1'898	1'930	1'983	53	3
BI-05.1	Behörden	158	186	186	188	2	1
BI-05.2	Zentrale Schulverwaltung	1'469	1'459	1'465	1'531	66	5
BI-05.3	Transport und Sicherheit	249	253	279	264	-15	-5
Total Leistungsgruppe Bildung		44'047	46'727	48'752	53'065	4'313	9

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

Produkteliste

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
- BI-01.7 SE Guss

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Budgeterstellung 2027 fand während dem Schuljahr 2025/26 statt. Das Budget 2027 beinhaltet zu 7/12 das Schuljahr 2026/27 und zu 5/12 das Schuljahr 2027/28. Aus diesem Sachverhalt ergibt sich jährlich eine grosse Planungsunsicherheit. Zudem ist das Budget des Ressorts Bildung grösstenteils von kantonalen Vorgaben abhängig.

Alle Personalkosten im Unterricht werden jeweils über die Vorkostenstellen budgetiert und danach gemäss dem Kostenschlüssel aufgrund der jeweiligen Grösse eines Schulhauses verteilt. Deshalb sind die Zusatzkosten pro Schule nicht exakt identisch mit den dort gebildeten neuen Klassen.

Erfolgreiche Umstellung von Stufen- auf Zyklenorganisation ab SJ 2026/27

Ab dem Schuljahr 2026/27 hat die Primarschule Bülach auf eine zyklusorientierte Klassenbildung umgestellt. Ein Klassenwechsel mit Neueinteilungen erfolgt dann alle zwei Jahre. Ein besonderes Augenmerk gilt der multiprofessionellen Zusammenarbeit, insbesondere zwischen Lehr- und Fachpersonen der Schulergänzenden Dienste (Tagesbetreuung, Therapien, Schulsozialarbeit, Schulpsychologischer Dienst).

BI-01 Unterricht Primar- und Kindergartenstufe

Das Schuljahr 2026/27 startete im August 2026 mit rund 529 Kindergartenkindern, welche sich auf 28 Abteilungen (inkl. Waldkindergarten) aufteilen. Auf der Primarstufe starteten rund 1'607 Schülerinnen und Schüler in 76 Regelklassen, einer Einschulungsklasse sowie einer Aufnahmeklasse DaZ (Deutsch als Zweitsprache).

BI-01.5 Therapien

Gemäss Beschluss Nr. 2026-025 der Primarschulpflege vom 27. Januar 2026 werden Kinder mit dem Sonderschultypus C ab dem Schuljahr 2026/27 nicht mehr als ISS durch die Heilpädagogische Schule (HPS) Bezirk Bülach geführt, sondern als ISR-C-Schülerinnen und -Schüler von der Primarschule Bülach betreut. Das hat zur Folge, dass Therapien, die bisher der HPS Winkel in Rechnung gestellt wurden, künftig über die Umlagen der einzelnen Schulhäuser finanziert werden.

BI-01.6 Sonderschulung

Gemäss Projektauftrag der Primarschulpflege vom 17. Dez. 2024 hat die Kerngruppe «Sonderpädagogische Ressourcen» eine Anpassung der Integrationspauschale berechnet, welche die ISR-Settings der Primarschule Bülach finanziert. Die Primarschulpflege hat mit Beschluss Nr. 2025-052 vom 27. Mai 2025 den Antrag zur Neuverteilung und Erhöhung der Integrationspauschale gutgeheissen. Die Anpassung der Integrationspauschale, ab dem Schuljahr 2026/27 wurde im Budget 2027 berücksichtigt.

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BI-01.1 – 4: Tiefere Sachkosten (Löhne kant. Lehrpersonal) wegen nicht besetzter SHP-Stellen und Rotationsgewinnen in den Schulen: SE Allmend (218), SE Hohfuri (407), SE Lindenhof (179), SE Schwerzgrueb (235).	-1'039	
BI-01.3 SE Lindenhof: Tiefere Personalkosten, wegen Verlagerung von der Schule Lindenhof, erstmals zur Schule Guss.	-187	
BI-01.3 SE Lindenhof: Tiefere Sachkosten, wegen Verlagerung (Löhne kant. Lehrpersonal) von der Schule Lindenhof zur Schule Guss.	-900	
BI-01.1 – 4: Höhere Umlagen aus den einzelnen Schulen, aufgrund Umwandlung ISS zu ISR C. SE Allmend (230), SE Hohfuri (234), SE Lindenhof (152), SE Schwerzgrueb (150).		766
BI-01.1 – 4: Höhere Erlöse aus den einzelnen Schulen, wegen QUIMS-Beiträgen und / oder Elternbeiträgen für Klassenlager. Allmend (31), SE Hohfuri (32), SE Lindenhof (21), SE Schwerzgrueb (27).	-111	
BI-01.5 Therapien: Verlagerung Erlös, weg von der HPS zu den internen Umlagen.		38
BI-01.5 Therapien: Höhere Umlagen aus den einzelnen Schulen, aufgrund Umwandlung ISS zu ISR C.	-144	
BI-01.6 Sonderschulung: Höhere Personalkosten wegen aufwändigeren Settings und vereinzelt Verlagerung auf interne Schulung.		99
BI-01.6 Sonderschulung: Höhere Sachkosten (Drittdienstleistungen/Transportkosten in Sonderschulen, wegen Einzelschulungen und Zuzügen mit Sonderschulbedarf).		852
BI-01.6 Sonderschulung: Höhere Umlagen nach Neuberechnung der Integrationspauschale, ab Schuljahr 2026/27.		1046
Total der begründeten Abweichung		420

BI-01.0 Bildung allgemein

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo						
Personalkosten						
Sachkosten						
Umlagen						
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Die Schülerinnen und Schüler werden gefördert.						
Beurteilung durch externe Schulevaluation: Anteil an guter und exzellenter Praxis	Vorgabe	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	
	Ist	68 %	80 %			
Formen der Schülerpartizipation finden regelmässig statt	Vorgabe	> 90 %	> 90 %	> 90 %	> 90 %	
	Ist		92 %			
Schüler/innen können regelmässig Feedback zu Unterricht und Schulklima geben	Vorgabe	> 80 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %	
	Ist	86 %	86 %			
Lehrpersonen tauschen sich regelmässig über ihren Unterricht aus	Vorgabe	> 90 %	> 90 %	> 90 %	> 90 %	
	Ist	91 %	91 %			
Wirkungsvolle Führung und professionelle Zusammenarbeit im Team sind gewährleistet	Vorgabe	> 75 %	> 75 %	> 75 %	> 75 %	
	Ist	89 %	79 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Schüler PS Bülach	Ist	2'141	2'131			
Anzahl Abteilungen PS Bülach	Ist	107	107			
Anteil Kinder mit sonderpädagogischen Massnahmen (inkl. Therapien) per 1. November (Vorjahr)	Ist	58 %	59 %			
Kantonaler Stellenplan (VZE) Primarstufe	Ist	97.68	97.63			
Kantonaler Stellenplan (VZE) Kindergartenstufe	Ist	26.26	26.26			
Kantonaler Stellenplan (VZE) integrative Förderung	Ist	12.39	10.65			
Durchschnittliche Klassengrösse Primarstufe	Ist	20.8	20.5			
Durchschnittliche Klassengrösse Kindergartenstufe	Ist	19.2	18.7			
Fluktuation Lehrpersonen	Ist	9 %	18 %			
Anteil Schulklassen, die über Raumverhältnisse gemäss kantonalen Empfehlungen verfügen	Ist	65 %	65 %			

BI-01.1 SE Allmend

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	6'350	6'764	7'098	6'628	-469	-7
Personalkosten	1'151	1'238	1'349	1'359	10	1
Sachkosten	5'373	5'634	6'007	5'789	-218	-4
Umlagen	-69	-37	-192	-422	-230	120
Erlös	-105	-70	-66	-98	-31	47

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kinder	Ist	556	560			
Fremdsprachigenanteil	Ist	69 %	69 %			
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	19.8	20			
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	37.63	37.7			
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	5'878	6'153			

BI-01.2 SE Hohfuri

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	6'987	7'483	7'781	7'088	-693	-9
Personalkosten	1'307	1'392	1'470	1'451	-20	-1
Sachkosten	5'817	6'158	6'529	6'122	-407	-6
Umlagen	-71	-46	-211	-444	-234	111
Erlös	-65	-21	-8	-40	-32	405

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kinder	Ist	623	619			
Fremdsprachigenanteil	Ist	53 %	52 %			
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	20.09	19.96			
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	42.88	41.38			
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	6'573	6'799			

BI-01.3 SE Lindenhof

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	6'375	6'980	7'074	5'635	-1'439	-20
Personalkosten	1'238	1'265	1'359	1'172	-187	-14
Sachkosten	5'269	5'787	5'961	4'882	-1'079	-18
Umlagen	-38	-13	-175	-328	-152	87
Erlös	-94	-59	-70	-91	-21	30

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kinder	Ist	559	565			
Fremdsprachigenanteil	Ist	59 %	60 %			
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	19.27	19.48			
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	37.73	37.71			
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	5'929	6'234			

BI-01.4 SE Schwerzgrueb

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	4'628	4'708	5'113	4'683	-431	-8
Personalkosten	812	855	973	954	-19	-2
Sachkosten	3'944	3'932	4'319	4'084	-235	-5
Umlagen	-51	-26	-129	-279	-150	117
Erlös	-77	-53	-50	-77	-27	53

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kinder	Ist	403	387			
Fremdsprachigenanteil	Ist	56 %	55 %			
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist	21.21	20.36			
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist	26.19	26.05			
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist	4'133	4'292			

BI-01.5 Therapien

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'486	1'645	1'814	1'742	-72	-4
Personalkosten	1'782	1'939	2'014	2'041	27	1
Sachkosten	63	57	119	126	7	6
Umlagen	-132	-132	-132	-276	-144	109
Erlös	-228	-219	-187	-149	38	-20

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kinder, welche am 1. November (Vorjahr) eine Therapie besuchen	Ist	408	392			
Anteil Kinder, welche am 1. November (Vorjahr) eine Therapie besuchen	Ist	19 %	18 %			
Stellenplan (VZE) für Therapien (16. August Vorjahr)	Ist	12.37	12.57			

BI-01.6 Sonderschulung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	6'217	7'027	6'425	8'403	1'978	31
Personalkosten	1'012	1'192	1'339	1'438	99	7
Sachkosten	4'435	5'097	3'692	4'544	852	23
Umlagen	979	959	1'558	2'603	1'046	67
Erlös	-209	-220	-164	-182	-18	11

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl extern geschulter Kinder per 1. November (Vorjahr)	Ist	45	48			
Anteil extern geschulter Kinder der gesamten Schülerzahl per 1. November (Vorjahr)	Ist	2.10 %	2.25 %			
Anzahl Kinder mit integrierter Sonderschulung per 1. November (Vorjahr)	Ist	74	67			

BI-01.7 SE Guss

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo			73	1'923	1'850	2'552
Personalkosten			73	389	316	436
Sachkosten				1'663	1'663	
Umlagen				-119	-119	
Erlös				-10	-10	

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kinder	Ist					
Fremdsprachigenanteil	Ist					
Durchschnittliche Klassengrösse	Ist					
Kantonaler Stellenplan (Anzahl Vollzeiteinheiten)	Ist					
Total Personalaufwand (inkl. Umlagen) in Tausend Franken	Ist					

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst

Im Schulpsychologischen Dienst benötigt es mehr Stellenprozente, wegen der Inbetriebnahme der 5. Schuleinheit Guss.

BI-02.2 Schulsozialarbeit

In der Schulsozialarbeit benötigt es mehr Stellenprozente, wegen der Inbetriebnahme der 5. Schuleinheit Guss.

BI-02.3 Schulgesundheit

In der Primarschule Bülach wurden während vielen Jahren die jährlichen und gesetzlich vorgeschriebenen Zahnpflege-Vorsorgeuntersuchungen in den Schulen durchgeführt. Die Gesundheitsdirektion des Kantons Zürich empfiehlt den Gemeinden, diese obligatorischen Zahnuntersuchungen durch das kantonale Gutscheinsystem «Zürcher Schulzahnuntersuch» zu organisieren. Die Primarschulpflege hat an ihrer Sitzung vom 2. September 2025, mit Beschluss Nr. 2025-004 diesem Systemwechsel auf Beginn des Schuljahres 2026/27 zugestimmt. Die Vorteile sind sehr gross: So können die Eltern zum Zahnarzt ihres Vertrauens und ihrer persönlichen Wahl. Der Datenschutz wird konsequent eingehalten, da die gesamte Administration in der Schulverwaltung verbleibt. Im Weiteren werden die Schulen administrativ stark entlastet (keine Koordination von Räumen und Klassen, kein Nachfassen). Da die Eltern ihre Kinder persönlich begleiten, können nötige kleine Behandlungen sofort in der Zahnarztpraxis erfolgen und es müssen keine Folgetermine vereinbart werden.

BI-02.4 Schulergänzende Betreuung

Die Nachfrage in der Schulergänzenden Betreuung ist weiter gestiegen. Während im Schuljahr 2024/25 536 Schulkinder die Schulergänzende Betreuung besuchten, waren es im Schuljahr 2025/26 577 Schulkinder. Für das Schuljahr 2026/27 wurden bis vor den Sommerferien 589 Kinder angemeldet. Mit weiteren Anmeldungen ist laufend zu rechnen.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst: Höhere Personalkosten wegen Inbetriebnahme der Schule Guss.		99
BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst: Prognose der Vertragsgemeinden tiefer.		140
BI-02.2 Schulsozialarbeit: Mehrerlös wegen Aufstockung bei der Vertragsgemeinde Höri.	-40	
BI-02.2 Schulsozialarbeit: Höhere Personalkosten wegen Inbetriebnahme der Schule Guss und Aufstockung bei der Vertragsgemeinde Höri.		40
BI-02.3 Schulgesundheit: Höhere Sachkosten, wegen Systemwechsel bei den zahnärztlichen Vorsorgeuntersuchungen.		70
BI-02.4 Schulergänzende Betreuung: Höhere Personalkosten aufgrund gestiegener Betreuungsquote und Weiterführung der Betreuung am Standort Uferweg.		304
BI-02.4 Schulergänzende Betreuung: Mehr Erlös wegen höherer Betreuungsquote.	-153	
Total der begründeten Abweichung		460

BI-02.1 Schulpsychologischer Dienst

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad für Leistungen des Schulpsychologischen Dienstes für andere Gemeinden	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Budget	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Ist	100 %	100 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	275	335	282	518	236	84
Personalkosten	1'142	1'013	1'070	1'169	99	9
Sachkosten	44	22	53	51	-3	-5
Umlagen	77	77	78	77	-1	-1
Erlös	-988	-778	-919	-778	140	-15

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Die Beratungstätigkeit des SPD erhöht die Handlungskompetenz der Ratsuchenden.						
• Anteil Beratungen ohne schulpsychologische Abklärung der Kinder	Vorgabe	>=5 %	>=5%	>=5 %	>=5 %	
	Ist	14 %	27 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Schüler/innen pro 100 Stellenprozente	Ist	1'012	1'076			
Beratungsstunden (Kinder, Eltern und Lehrpersonen)	Ist	2'842	3'432			
Anteil der Bezugsgemeinden am Gesamtaufwand (ohne Staatsbeiträge)	Ist	61 %	62 %			

BI-02.2 Schulsozialarbeit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	454	475	566	582	15	3
Personalkosten	553	554	606	654	47	8
Sachkosten	10	6	30	38	8	27
Umlagen						
Erlös	-109	-86	-70	-110	-40	57

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Präsenzzeit der Sozialarbeitenden pro Schulwoche	Ist	137 Std.	137 Std.			
Ressourcenaufwand für:	Ist					
Prävention	Ist	789 Std.	804 Std.			
Behandlung	Ist	3'407 Std.	3'671 Std.			
Früherkennung	Ist	999 Std.	952 Std.			
Bezugsgemeinden	Ist	943 Std.	744 Std.			

BI-02.3 Schulgesundheit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produktgruppe
BI-02 Schulergänzende Leistungen

Leistungsgruppe
Bildung

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	78	74	141	211	70	50
Personalkosten	3	3	5	5		
Sachkosten	76	72	136	206	70	52
Umlagen						
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Gesamtzahl der Lektionen für Zahnprophylaxe während der Kindergarten- und Primarschulzeit Ist	12	12			
Anteil Kinder, die bis zum Eintritt in den 1. Kindergarten die schulärztliche Untersuchung absolviert haben Ist	90 %	95 %			

BI-02.4 Schulergänzende Betreuung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad Vorgabe	70 %	70 %	70 %	70 %	
Budget	78 %	75 %	60 %	57 %	
Ist	77 %	72 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	409	566	973	1'134	162	17
Personalkosten	2'522	2'767	2'843	3'147	304	11
Sachkosten	405	446	505	525	19	4
Umlagen	-46	-42	4	-4	-8	-210
Erlös	-2'471	-2'606	-2'380	-2'533	-153	6

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl betreute Kinder im Hort/Jahr	Ist	539	571			
Durchschnittliche Anzahl betreute Kinder im Hort/Tag	Ist	295	362			
Anzahl Betreuungsplätze	Ist	280	315			
Durchschnittlicher Auslastungsgrad Hort	Ist	105 %	115 %			

BI-02.5 Musikschule

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	557	489	583	583		
Personalkosten						
Sachkosten	557	489	583	583		
Umlagen						
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kinder, die den Musikunterricht an der Musikschule besuchen (Stichtag 1. November Vorjahr)	Ist	202	191			

BI-02.6 Freizeitangebote

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	30	56	47	69	22	47
Personalkosten	22	26	27	35	9	32
Sachkosten	53	85	79	106	28	35
Umlagen						
Erlös	-45	-55	-58	-72	-14	24

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Teilnehmende Wintersportlager	Ist	107	188			
Anzahl angebotene Wintersportlager	Ist	3	4			
Kostendeckungsgrad Wintersportlager	Ist	59 %	49 %	55 %	51 %	

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

BI-03.1 Bildungszentrum Zürcher Unterland

Die Stadt Bülach unterstützt die Kantonsschule Zürcher Unterland (KZU) und die Berufsfachschule Bülach (BSB) weiterhin mit einem Beitrag von je Fr. 10'000.- bei der Durchführung der jährlichen Abschlussveranstaltungen in der Stadthalle. Die Kosten sind in den Umlagen ausgewiesen, da die Beträge dem Ressort Bildung intern von der Stadthalle belastet werden.

BI-03.2 Volkshochschule

Die Trägerschaft für die Volkshochschule wird nach wie vor durch den Verein Volkshochschule Bülach wahrgenommen. Ab 2026 wurden die Beiträge der Stadt Bülach wegen des stetigen Wachstums erhöht.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Total der begründeten Abweichung		0

BI-03.1 Bildungszentrum Zürcher Unterland

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	20	21	20	20		
Personalkosten						
Sachkosten						
Umlagen	20	21	20	20		
Erlös						

BI-03.2 Volkshochschule

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad (vor Subventionen)	Vorgabe	75 %	75 %	75 %	75 %	
	Budget	*	*	*	*	
	Ist	91 %	92 %			

* es stehen keine Daten der Volkshochschule zur Verfügung

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	35	35	65	65		
Personalkosten						
Sachkosten	35	35	65	65		
Umlagen						
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Attraktives und breites Bildungsangebot						
• Anzahl auszuschreibenden Kurse pro Jahr	Vorgabe	60	60	60	100	
	Ist	206	195			
• Durchgeführte Kurse im Verhältnis zu den ausgeschriebenen Kursen	Vorgabe	80 %	80 %	80 %	85 %	
	Ist	85 %	84 %			
• Anteil der Teilnehmenden, welche ihre Zufriedenheit mit gut bis sehr gut bewerten.	Vorgabe	90 %	90 %	90 %	90 %	
	Ist	98 %	98 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kursteilnehmer total	Ist	2'520	2'347			
davon aus Bülach	Ist	716	612			
Durchschnittliche Teilnehmerzahl pro Kurs	Ist	14	14			
Anzahl abgesagte Kurse	Ist	30	32			
Beitrag der Stadt Bülach	Ist	Fr. 35'000	Fr. 35'000			
Ressourcenaufwand für:						
• Administration und Koordination	Ist	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.

Produktliste

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
- BI-04.7 Liegenschaft SE Guss

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Erweiterung und Sanierung Schulanlage Allmend «ESSA»

Die Umsetzung des gesamten Projekts ist auf Kurs. Der Neubau, inklusive Dreifachturnhalle wurde auf das Schuljahr 2026/27 in Betrieb genommen. Der Bestandesbau wird nun saniert. Dieser sollte gemäss Planung wieder ab Sommer 2027 bezugsbereit sein. Der parallel zu den Bauarbeiten geführte Schulbetrieb ist eine organisatorische Herausforderung für alle Beteiligten. Zusätzlich sind für das Schuljahr 2026/27 die Klassen aus dem Bestandesbau in den Neubau und teilweise in den bestehenden Modulbau umgezogen. Drei TTG-Zimmer (Handarbeit) werden vorübergehend im Provisorium Uferweg genutzt.

Neubau Schulanlage Guss

Die Umsetzung des Projekts ist auf Kurs. Die zukünftigen Klassen der Schule Guss befinden sich zu einem grossen Teil in der Schule Lindenhof (Uferweg) und werden voraussichtlich in der zweiten Hälfte des Schuljahrs 2026/27 umziehen.

Ersatzneubau Schülergartenweg

Die Umsetzung des Projekts ist auf Kurs. Die Inbetriebnahme des Ersatzneubaus ist in der zweiten Hälfte des Schuljahrs 2026/27 vorgesehen.

Dreistöckiger Modulbau Lindenhof

Wegen eines laufenden Rekursverfahrens ist das Projekt nach wie vor blockiert. Die ursprünglich im Modulbau Lindenhof vorgesehenen neun Schulzimmer fehlen und verursachen viele betriebliche Umstände in der gesamten Schulorganisation.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BI-04.1 Liegenschaft SE Allmend: Höhere Personalkosten, wegen Ausbau Schulanlage (2. Etappe) und parallelem Schulbetrieb.		59
BI-04.1 Liegenschaft SE Allmend: Höhere Sachkosten, wegen Ausbau Schulanlage (2. Etappe) und parallelem Schulbetrieb.		79
BI-04.1 Liegenschaft SE Allmend: Höhere Umlagen, wegen erstmaligen Abschreibungen Neubau Schulhaus und Dreifachturnhalle (1. Etappe).		1'754
BI-04.2 Liegenschaft SE Hohfuri: Höhere Personalkosten, wegen Ausbau Schulanlage (Ersatzneubau Schülergartenweg).		32
BI-04.2 Liegenschaft SE Hohfuri: Höhere Umlagen, wegen erstmaligen Abschreibungen Ersatzneubau Schülergartenweg.		404
BI-04.3 Liegenschaft SE Lindenhof: Tiefere Sachkosten, wegen Rückbau Provisorium Uferweg, ab Sommer 2027.	-104	
BI-04.3 Liegenschaft SE Lindenhof: Tiefere Umlagen (Mietkosten usw.), wegen Rückbau Provisorium Uferweg, ab Sommer 2027.	-480	
BI-04.4 Liegenschaft SE Schwerzgrueb: Tiefere Sachkosten im Gebäudeunterhalt.	-51	
Total der begründeten Abweichung		1'693

BI-04.1 Liegenschaft SE Allmend

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'780	1'316	1'312	3'203	1'891	144
Personalkosten	525	504	443	502	59	13
Sachkosten	101	88	105	184	79	75
Umlagen	1'163	734	771	2'525	1'754	228
Erlös	-10	-9	-7	-8	-1	14

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	443 %	443 %			

BI-04.2 Liegenschaft SE Hohfuri

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	2'280	2'054	2'110	2'567	457	22
Personalkosten	431	435	521	553	32	6
Sachkosten	124	111	128	143	15	12
Umlagen	1'742	1'520	1'478	1'883	404	27
Erlös	-17	-12	-17	-12	5	-31

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	547 %	547 %			

BI-04.3 Liegenschaft SE Lindenhof

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	2'179	2'738	3'042	2'460	-583	-19
Personalkosten	399	439	484	485	1	0
Sachkosten	164	138	238	133	-104	-44
Umlagen	1'629	2'171	2'333	1'853	-480	-21
Erlös	-13	-10	-13	-12	2	-12

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	418 %	443 %			

BI-04.4 Liegenschaft SE Schwerzgrueb

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	2'052	2'058	2'231	2'188	-44	-2
Personalkosten	399	483	529	517	-12	-2
Sachkosten	101	103	166	116	-51	-30
Umlagen	1'594	1'507	1'577	1'592	15	1
Erlös	-42	-36	-41	-36	5	-11

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	488 %	509 %			

BI-04.5 Übrige Schulliegenschaften

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-20	5	11	7	-4	-34
Personalkosten						
Sachkosten	5	5	6	6		
Umlagen	-20	6	10	6	-4	-38
Erlös	-5	-6	-6	-5	0	-5

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist	0 %	0 %			

BI-04.7 Liegenschaft SE Guss

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo			61	1'374	1'313	2'145
Personalkosten			61	242	181	296
Sachkosten				73	73	
Umlagen				1'059	1'059	
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Stellenplan für betrieblichen Unterhalt Ist		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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung

Die Bevölkerungszahl in Bülach ist in den letzten zehn Jahren um rund 27 % gewachsen. Jedoch die Anzahl Kinder im Primarschulalter im gleichen Zeitraum um rund 50 %. Dies verursacht in allen Schulen und Bereichen des Ressorts Bildung einen erheblichen Mehraufwand. Davon ist ebenfalls die Zentrale Schulverwaltung betroffen. Im Budget 2027 wurde deshalb eine Stellenplanerhöhung beantragt, nebst laufenden Prozessoptimierungen. Grössere Auswirkungen hat ebenfalls die Eröffnung der 5. Schulanlage Guss.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung: Höhere Personalkosten, wegen Erhöhung Stellenplan.		111
BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung: Tiefere Sachkosten, aufgrund Reduktion Springereinsätze.	-42	
BI-05.3 Transport und Sicherheit: Tiefere Sachkosten für Transporte, nach Eröffnung der Schule Guss.	-20	
Total der begründeten Abweichung		49

BI-05.1 Behörden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	158	186	186	188	2	1
Personalkosten	105	103	106	106		
Sachkosten	50	82	80	82	2	2
Umlagen	3	4				
Erlös		-3				

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl gutgeheissene Rekurse	Ist	0	0			
Anzahl Sitzungen der Schulpflege	Ist	9	8			

BI-05.2 Zentrale Schulverwaltung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'469	1'459	1'465	1'531	66	5
Personalkosten	1'299	1'272	1'303	1'414	111	9
Sachkosten	113	118	136	94	-42	-31
Umlagen	58	69	28	24	-3	-13
Erlös	-2	-1	-2	-1	1	-33

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Stellenplan inkl. Abteilungsleitung	Ist	790 %	790 %			
Ressourcenaufwand für:						
zentrale Schulverwaltung	Ist	13'468 Std.	13'184 Std.			

BI-05.3 Transport und Sicherheit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	249	253	279	264	-15	-5
Personalkosten	27	29	28	28	-1	-2
Sachkosten	200	195	225	205	-20	-9
Umlagen	21	29	26	32	5	21
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl gesicherte Übergänge Ist	2	1			

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

Zu den zentralen Aufgaben des Steueramts Bülach gehören die Führung des Steuerregisters sowie die Veranlagung der Staats- und Gemeindesteuern natürlicher Personen. Ein weiterer Schwerpunkt liegt in der Beratung und Unterstützung der Einwohnenden in steuerlichen Belangen. Darüber hinaus gewährleistet das Steueramt die korrekte Führung des Steuerbezugs, die Bewirtschaftung von Ausständen sowie die Durchführung von Inkassomassnahmen. Weiter ist das Steueramt für die korrekte Abwicklung der interkommunalen Steuerauscheidung, der Quellensteuer II sowie der Grundstückgewinnsteuer verantwortlich.

Betreibungswesen und Stadttammannamt

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 Stadttammannamt ist als Organ der Rechtspflege bzw. unter anderem für die zivilrechtliche Vollstreckung vorgesehen. Zu den Aufgaben des Stadttammannamtes 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 Legislaturziele 2026–2030 werden vom Stadtrat bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

Ressort
Finanzen und Informatik

Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
							in TFr.	in %
Finanzen und Informatik	FI-01	Finanz- und Rechnungswesen	-18'002	2'612	2'759	918	-1'841	-67
	FI-02	Steuern	-102'740	-111'501	-111'564	-120'659	-9'095	8
	FI-03	Betriebungswesen	-339	-264	-348	-267	81	-23
	FI-04	Informatik	3'668	3'935	4'935	5'169	234	5
Total Leistungsgruppe Finanzen und Informatik			-117'413	-105'218	-104'218	-114'839	-10'621	10
Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Finanzen und Informatik			-117'413	-105'218	-104'218	-114'839	-10'621	10

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Entwicklung und wichtige Ereignisse werden bei den Produktgruppen aufgeführt.

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)

Beschluss Stadtrat

Bereich	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
					In Stellen-Prozenten
Abteilungsleitung	90	190	90	100	+10
Bereich Finanzen	550	570	580	580	0
Bereich Steuern	920	920	920	920	0
Bereich Betriebsamt	840	1'040	1'140 ¹⁾	1'140 ¹⁾	0
Bereich Informatik	690	870	990 ²⁾	1'090 ²⁾	+100
Total Ressort Finanzen und Informatik	3'090	3'590	3'720	3'830	+110

Anmerkungen zum Stellenplan

- ¹⁾ Die per Budget 2025 eingestellten zusätzlichen 100 % wurden bisher noch nicht benötigt, der anfallende Mehraufwand konnte mit den bereits bewilligten Stellenprozenten bewältigt werden. Per 2027 werden die zusätzlichen Stellenprozente voraussichtlich anfallen.
- ²⁾ Erhöhung des Stellenplans um insgesamt 300 % gemäss Digital-/ICT-Strategie 2025 – 2029 in zwei Schritten.

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Finanzen und Informatik

Verantwortlicher
Markus Surber

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
FI-01	Finanz- und Rechnungswesen	-18'002	2'612	2'759	918	-1'841	-67
FI-01.1	Rechnungsführung Stadt Bülach	876	850	822	837	16	2
FI-01.2	Rechnungsführung weitere Mandanten	-46	-58	-42	-41	1	-3
FI-01.3	Weitere Kosten und Erlöse	-18'832	1'820	1'979	122	-1'858	-94
FI-02	Steuern	-102'740	-111'501	-111'564	-120'659	-9'095	8
FI-02.1	Steueramt	102	96	26	27	1	3
FI-02.2	Steuererträge	-73'914	-83'450	-75'918	-80'643	-4'725	6
FI-02.3	Finanzausgleich	-28'928	-28'147	-35'672	-40'043	-4'371	12
FI-03	Betreibungswesen	-339	-264	-348	-267	81	-23
FI-03.1	Betreibungsamt	-339	-264	-348	-267	81	-23
FI-04	Informatik	3'668	3'935	4'935	5'169	234	5
FI-04.1	Informatik	3'668	3'935	4'935	5'169	234	5
Total Leistungsgruppe Finanzen		-117'413	-105'218	-104'218	-114'839	-10'621	10

Produktgruppenverantwortliche
Angela Suter

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

FI-01.3 Weitere Kosten und Erlöse

Lohnerhöhungen sind nicht in den Abteilungen, sondern zentral in diesem Produkt budgetiert. Im Budget enthalten ist eine individuelle Lohnerhöhung von 0,8 Prozent (Fr. 379 900 inkl. Sozialleistungen) und ein Teuerungsausgleich von 0,2 Prozent (Fr. 95 000 inkl. Sozialleistungen). Der Stadtrat beantragt dem Stadtparlament im November die individuelle Lohnerhöhung und den Teuerungsausgleich auf Basis der Jahresteuern.

Gewinnanteil der Zürcher Kantonalbank

Der Gewinnanteil der ZKB ist mit Fr. 2,7 Mio. budgetiert. Dies sind 62 000 Franken mehr wie im Budget Vorjahr.

Zuweisung in die finanzpolitische Reserve

In der Rechnung ist eine Zuweisung in die finanzpolitische Reserve von 4,4 Millionen Franken enthalten

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
FI-01.3 Weitere Kosten und Erlöse		
Personalkosten: zentral budgetierte Besoldungsveränderung 1.0 % (Budget Vorjahr 1.2 %)	-32	
Personalkosten Aus- und Weiterbildung Personal: Zentrale Anpassung der Kosten, um das Leistungsziel 1.5 % Kosten für die Fort- und Weiterbildung in Prozenten der Gesamtlohnsumme zu erreichen	-80	
Sachkosten: Anpassungen Abschreibungen aufgrund 5-Jahresdurchschnitt Ausführungsgrad der Investitionsrechnung	-380	
Sachkosten: Zentrale Budgetkorrektur Sachkosten um 5%	-1'758	
Sachkosten: Zentrale Energiepreissenkung aus dem Budget Vorjahr entfällt		319
Sachkosten neutrale Aufwendungen: Erhöhung Wertberichtigung offene Debitoren		107
Sachkosten Finanzpolitische Reserve: Die Zuweisung wurde gegenüber Budget 2026 von 4.2 Millionen Franken auf 4.4 Millionen Franken erhöht.		200
Sachkosten Kapitaldienst: Höhere interne Verzinsung und Vergütungszinsen Steuern		129
Erlös: Höhere interne Verzinsung und Zinserträge Steuern	-323	
Erlös Gewinnanteil ZKB höher als Budget 2026	-62	
Total der begründeten Abweichung		- 1'880

FI-01.1 Rechnungsführung Stadt Bülach

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Durch die Behörden (Gemeindeamt, Bezirksrat, Stadtparlament) infolge nicht vorschriftskonformer Buchführung zurückgewiesene/r Jahresrechnung oder Budget	Vorgabe	0	0	0	0	
	Budget	0	0	0	0	
	Ist	0	0			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	876	850	822	837	16	2
Personalkosten	714	697	689	686	-3	0
Sachkosten	139	108	110	111	1	1
Umlagen	114	118	105	120	14	14
Erlös	-90	-74	-83	-80	3	-4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Optimale Debitoren- und Kreditorenbewirtschaftung						
• Ø Zahlungsfrist in Tagen Debitoren	Vorgabe	36 Tage	36 Tage	36 Tage	36 Tage	
	Ist	26 Tage	26 Tage			
• Ø Zahlungsfrist in Tagen Kreditoren	Vorgabe	36 Tage	36 Tage	36 Tage	36 Tage	
	Ist	31 Tage	29 Tage			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kreditoren-Buchungen	Ist	20'483	21'221			
Anzahl Debitoren-Fakturen	Ist	24'367	24'052			
Ressourceneinsatz für:						
• Rechnungsführung der Stadt Bülach	Ist	9'061 Std.	9'072 Std.			

FI-01.2 Rechnungsführung weitere Mandanten

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrößen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-46	-58	-42	-41	1	-3
Personalkosten	151	164	143	162	19	13
Sachkosten	1	1	1	1	0	0
Umlagen	28	27	21	27	5	24
Erlös	-227	-249	-207	-230	-23	11

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Wirtschaftliche Leistungserbringung						
• Kostendeckungsgrad	Vorgabe	>= 100 %	100 %	100 %	100 %	
	Budget	104 %	100 %	100 %	100 %	
	Ist	102 %	106 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Mandate	Ist	7	7			
Anzahl durch die Legislative infolge nicht vorschriftskonformer Buchführung zurückgewiesener Jahresrechnungen und Budgets	Ist	0	0			
Anzahl Kreditoren-Buchungen	Ist	6'749	6'311			
Anzahl Debitoren-Fakturen	Ist	1'620	1'613			
Ressourceneinsatz für:						
• Rechnungsführung weiterer Mandanten	Ist	1'934 Std.	2130			

FI-01.3 Weitere Kosten und Erlöse

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-18'832	1'820	1'979	122	-1'858	-94
Personalkosten	28	18	192	68	-124	-65
Sachkosten	4'221	5'647	5'700	4'319	-1'381	-24
Umlagen				40	40	
Erlös	-23'081	-3'845	-3'913	-4'305	-393	10

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Kennzahlen					

Produktgruppenverantwortliche
Angela Suter

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

FI-02.2 Steuererträge

Die Steuererträge wurden auf Basis der erwarteten Bevölkerungs- und Wirtschaftsentwicklung budgetiert. Die erwarteten Fiskalerträge (inkl. Grundsteuern) werden im Jahr 2027 mit 80,6 Millionen Franken gegenüber dem Budget 2026 um rund 4,7 Millionen Franken höher erwartet.

Die wichtigsten Steuerarten

	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Ordentliche Steuern	Fr. 63'602'178	Fr. 60'505'000	Fr. 63'695'000
Quellensteuer	Fr. 3'727'915	Fr. 2'560'000	Fr. 3'675'000
Steuerausscheidungen	Fr. 3'926'061	Fr. 1'830'000	Fr. 1'917'000
Grundsteuern	Fr. 11'975'741	Fr. 10'600'000	Fr. 11'000'000

FI-02.3 Finanzausgleich

Der Finanzausgleich 2027 wird aufgrund der geschätzten Bemessungsgrundlagen per 31. Dezember 2027 berechnet. Die Ausgleichsfaktoren sind:

	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Steuerfuss Bülach	96 %	96 %	96 %
Anzahl Einwohnende	24'500	25'183	25'067
Steuerkraft Bülach	Fr. 3'050	Fr. 2'690	Fr. 2'877
Steuerkraft Kantonsmittel	Fr. 4'478	Fr. 4'400	Fr. 4'780
Finanzausgleich	Fr. 28'147'231	Fr. 35'672'000	Fr. 40'043'000

Steuerfuss

Dank der per Rechnung 2025 wirksam gewordenen Erhöhung des Steuerfusses um 4 % können weiterhin jährlich 4,4 Millionen Franken der finanzpolitischen Reserve zugewiesen werden. Die aus dem stadträtlichen Ziel «Nachhaltiger Umgang mit der Verschuldung» abgeleitete Strategie legt mit dem Steuerfuss-Zielkorridor fest, dass der Stadtrat dem Stadtparlament eine Anpassung des Steuerfusses beantragt, wenn die budgetierte Verschuldung im allgemeinen Haushalt bestimmte Schwellenwerte überschreitet. Aufgrund aktueller Hochrechnungen der Investitionsrechnung und unter Berücksichtigung bisheriger Erfahrungswerte wird zum heutigen Zeitpunkt nicht davon ausgegangen, dass die Verschuldung per Ende 2027 die nächste Schwelle von 150 Millionen Franken überschreiten wird. Entsprechend wird im Budget 2027 mit einem unveränderten Steuerfuss von 96 % gerechnet.

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
FI-02.2 Steuererträge: Erlös: Mehrerträge bei den Steuern aus früheren Jahren sowie aus dem laufenden Jahr, der Quellen- und Grundstücksgewinnsteuer sowie den Steuerauscheidungen.	-4'725	
FI-02.3 Finanzausgleich Sachkosten: Anteil Finanzausgleich für die Sekundarschule höher als im Vorjahresbudget.		754
FI-02.3 Finanzausgleich Erlös: Höherer Finanzausgleich (Brutto) aufgrund den definitiven Ausgleichsfaktoren.	-5'125	
Total der begründeten Abweichung		-9'096

FI-02.1 Steueramt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Einschätzungsquote	Vorgabe	65 %	65 %	65 %	65 %	
	Ist	64 %	65 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	102	96	26	27	1	3
Personalkosten	1'210	1'219	1'226	1'207	-19	-2
Sachkosten	346	392	291	360	69	24
Umlagen	79	79	79	77	-1	-2
Erlös	-1'534	-1'594	-1'569	-1'617	-48	3

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Qualität der Arbeit						
• Resultat des Inspektionsberichtes des Kantonalen Steueramtes Zürich (Durchführung in unregelmässigen Abständen)	Vorgabe	gut	gut	gut	gut	
	Ist	gut	Es fand keine Prüfung statt.			
Rasche Einschätzung bei den Grundsteuern						
• Anteil Veranlagungen im Verhältnis zu den eingegangenen Handänderungen	Vorgabe	>= 80 %	>= 80 %	>= 80 %	>= 80 %	
	Ist	114 %	118 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl aktive Steuerauscheidungen	Ist	322	323			
Anzahl passive Steuerauscheidungen	Ist	157	145			
Anzahl Nachsteuer- und Bussenfälle	Ist	71	45			
Anzahl Steuerabschreibungen	Ist	259	271			
Anzahl Steuererlasse	Ist	3	2			
Anzahl Handänderungen	Ist	258	257			

FI-02.2 Steuererträge

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Steuerfuss in % der einfachen Staatssteuer	Vorgabe	92 %	96 %	96 %	96 %	
(nur politische Gemeinde, ohne Sekundarschulgemeinde)	Ist	92 %	96 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-73'914	-83'450	-75'918	-80'643	-4'725	6
Personalkosten						
Sachkosten	72	262	131	154	23	18
Umlagen						
Erlös	-73'986	-83'712	-76'049	-80'797	-4'748	6

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Einfache Staatssteuer 100%	Ist	Fr. 51'338'154	Fr. 53'895'223			
Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (auf Basis des jeweiligen Gemeindesteuerfusses)	Ist	Fr. 47'251'342	Fr. 51'759'989			
Ordentliche Steuern früherer Jahre	Ist	Fr. 9'909'435	Fr. 11'842'189			
Grundsteuern veranlagt	Ist	Fr. 10'755'094	Fr. 11'975'741			
Fiskalertrag	Ist	Fr. 73'985'692	Fr. 83'712'073			
Anzahl Steuerpflichtige:						
• natürliche Personen	Ist	14'043	14'153			
• juristische Personen	Ist	868	897			
Anzahl Quellensteuerpflichtige	Ist	3'436	3'588			
Anzahl eingeschätzte Steuererklärungen	Ist	8'245	8'523			
Geldwert aller Steuererlasse und Steuerabschreibungen und Verluste	Ist	Fr. 156'050	Fr. 207'434			

FI-02.3 Finanzausgleich

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-28'928	-28'147	-35'672	-40'043	-4'371	12
Personalkosten						

Sachkosten	5'660	5'281	6'754	7'508	754	11
Umlagen						
Erlös	-34'587	-33'428	-42'426	-47'551	-5'125	12

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Finanzausgleich Anteil Stadt Bülach	Ist	Fr. 28'927'522	Fr. 27'784'176			
Finanzausgleich pro Einwohner/-in	Ist	Fr. 1'184	Fr. 1'134			
Steuerkraft (ohne Ausgleich) pro Einwohner	Ist	Fr. 2'783	Fr. 3'050			

Produktgruppenverantwortliche
Angela Suter

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 Betreibungsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad in %	Vorgabe	>=100 %	>= 100 %	>=100%	>=100%	
	Budget	100 %	100 %	100%	100%	
	Ist	100 %	100 %			

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Keine nennenswerten Ereignisse.

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Erlös: Höher budgetiert, da im Vorjahr zu defensiv budgetiert.		81
Personalkosten: Stellenwechsel, höhere Lohnklasse, zusätzliche Stelle (vgl. Stellenplan)		154
Total der begründeten Abweichung		235

FI-03.1 Betreibungsamt

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl gutgeheissener Aufsichtsbeschwerden	Vorgabe	<=5	<=5	<=5	<=5	
	Ist	1	0			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-339	-264	-348	-267	81	-23
Personalkosten	1'190	1'284	1'284	1'438	154	12
Sachkosten	373	468	375	397	22	6
Umlagen	123	121	116	116	0	0
Erlös	-2'025	-2'138	-2'123	-2'219	-95	4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Vorschriftskonformer Ablauf des Betreuungswesens						
• Anzahl Beanstandungen im Bericht des Inspektorats	Vorgabe	<=3	<=3	<=3	<=3	
	Ist	2	0			
• Anzahl gutgeheissener Beschwerden am Bezirksgericht	Vorgabe	<=5	<=5	<=5	<=5	
	Ist	1	0			
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Anzahl Betreuungsfälle pro Jahr und Vollzeitstelle	Vorgabe	1'000	1'000	1'000	1'000	
	Ist	1'336	1'154			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Betreibungen	Ist	10'073	9'365			
davon Steuerbetreibungen	Ist	2'138	2'157			
Verwertungen	Ist	14	16			
Fortsetzungsbegehren	Ist	7'703	7'186			
davon zugestellte Konkursandrohungen	Ist	434	939			
Pfändungen	Ist	5'476	4'788			
Verwertungen	Ist	2'744	3'317			
Verlustscheine	Ist	3'083	3'427			
Arreste	Ist	9	5			
Requisitionen	Ist	1'093	1'114			
Stadtammannamt						
• gerichtliche Aufträge	Ist	188	171			
• Ausweisungen	Ist	13	13			
• Beglaubigungen	Ist	400	368			
Ressourceneinsatz für:						
• Betreibungsamt	Ist	16'064	16'818			
• Stadtammannamt	Ist	511	402			

Produktgruppenverantwortliche
Angela Suter

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
• Anteil ICT-Aufwand an Gesamtaufwand	Vorgabe		<= 2.25 %	<= 2.25%	<= 3.50 %	<= 3.50 %	
	Budget		2.85 %	2.85 %	3.12 %	3.11 %	
	Ist		2.55 %	2.57 %			
• ICT-Kosten pro Benutzer/-in (Verwaltung und Lehrpersonen)	Vorgabe		<= Fr. 4'300	<= Fr. 4'300	<= Fr. 7'500 *	<= Fr. 7'500 *	
	Budget		Fr. 4'828	Fr. 4'777	Fr. 7'132	Fr. 7'207	
	Ist		Fr. 3'907	Fr. 4'090			
• Anteil Sicherheitsaufwand am gesamten ICT-Aufwand	Vorgabe		=> 5.0 %	=> 5.0 %	=> 5.0 %	=> 5.0 %	
	Budget		5.5 %	5.6 %	5.7 %	5.8 %	
	Ist		7.2 %	6.5 %			

* Anpassung der Vorgabe. Kosten neu inkl. Fachapplikationen.

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Digital-/ICT-Strategie 2025-2029 definiert die strategischen Schwerpunkte der digitalen Transformation der Stadt Bülach. Die Schwerpunkte Prozesse, Daten und Kompetenzen sind dabei wichtige Elemente. Gleichzeitig eröffnen neue Technologien, insbesondere im Bereich der Künstlichen Intelligenz (KI), zusätzliche Möglichkeiten, administrative Abläufe effizienter zu gestalten und ausgewählte Prozesse zu automatisieren. Dabei haben Informationssicherheit und Datenschutz weiterhin höchste Priorität. Die Umsetzung dieser Schwerpunkte wird auch im Jahr 2027 konsequent weitergeführt.

Der Kanton Zürich hat verschiedene gesetzliche Grundlagen überarbeitet, die per 1. Januar 2027 in Kraft treten. Die neuen Rahmenbedingungen ermöglichen der Stadt Bülach noch digitaler zu werden. Die erforderlichen Anpassungen werden schrittweise umgesetzt.

Aufgrund der überarbeiteten Digital-/ICT-Strategie hat der Stadtrat beschlossen, zusätzliche Stellenprozente im Bereich der Informatik für die Digitalisierung bereitzustellen. Diese zusätzlichen Ressourcen schaffen die Voraussetzung, um die digitale Transformation der Stadtverwaltung voranzutreiben, die Anforderungen der neuen gesetzlichen Grundlagen umzusetzen und die Digitalisierung von Prozessen und Dienstleistungen gezielt weiterzuentwickeln.

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Personalkosten: erhöhter Personalaufwand zur Stärkung der Digitalisierung		172
Sachkosten: Steigende Kosten für den Betrieb der zusätzlichen Digitalisierungslösungen		77
Total der begründeten Abweichung		249

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)	Beschluss Stadtrat
-----------------------------------	--------------------

Beschluss Stadtrat

Beschluss Stadtrat

Seite 89

Aufgabenschwerpunkte

Hochbau

Der Bereich Hochbau umfasst in erster Linie hoheitliche, rechtsanwendende Tätigkeiten auf den Gebieten Bau- und Feuerpolizeiwesen, Umwelt und Denkmalpflege/Ortsbilschutz 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

Stadtplanung

Mit einer umsichtigen und vorausschauenden, nachhaltigen Stadtplanung wird eine geordnete Stadtentwicklung sichergestellt. 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:

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

Ressort

Planung und Bau

- Vermietung und Verwaltung Finanzvermögen
Im Finanzvermögen werden stadteigene 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

- Die Legislaturziele 2026–2030 werden vom Stadtrat bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

**Ressort
Planung und Bau**

Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Leistungsgruppe	Produkt- gruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
							in TFr.	in %
Planung und Bau	BA-01	Hochbau	302	408	384	822	526	178
	BA-03	Stadtplanung	570	840	712	780	68	9
	BA-04	Mobilität und Energie	2'280	2'259	2'801	2'998	196	7
Total Leistungsgruppe Planung und Bau			3'152	3'508	3'809	4'600	790	21
Immobilien	LI-01	Immobilien	612	282	1'617	1'664	47	3
Total Leistungsgruppe Immobilien			612	282	1'617	1'664	47	3
Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Planung und Bau			3'763	3'789	5'426	6'264	838	15

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)

Beschluss Stadtrat

Bereich	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
					In Stellen- Prozenten
Abteilungsleitung	100	0	100	100	0
Projektkommunikation	50	50	50	50	0
Hochbau	520	400	610	610	0
Stadtplanung	180	260	200	200	0
Mobilität und Energie	190	185	300	300	0
Immobilien	642	502	813	813	0
Total Ressort Planung und Bau	1'682	1'397	2'063	2063	0

Anmerkungen zum Stellenplan

-

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Planung und Bau

Verantwortlicher
Andreas Müller

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
BA-01	Hochbau	302	408	296	822	526	178
BA-01.1	Hochbau	302	408	296	822	526	178
BA-03	Stadtplanung	570	840	712	780	68	9
BA-03.1	Stadtplanung	570	840	712	780	68	9
BA-04	Mobilität und Energie	2'280	2'259	2'801	2'998	196	7
BA-04.1	Mobilität	0	222	413	539	125	30
BA-04.2	Energie	130	-115	33	53	20	61
BA-04.3	Öffentlicher Verkehr	2'149	2'152	2'355	2'406	51	
Total Leistungsgruppe Planung und Bau		3'152	3'508	3'809	4'600	790	21

Produktgruppenverantwortlicher
Severin Hafner

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
- 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 Hochbau besteht aus folgendem Produkt:

- BA-01.1 Hochbau

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrößen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Anzahl der Baugesuche befindet sich weiterhin auf hohem Niveau. Verbunden mit einer tendenziell nachlassenden Qualität der eingereichten Baugesuche sowie durch die Rekursverfahren, vor allem in Denkmalschutz- und Baubewilligungsverfahren, führt dies zu einer hohen Auslastung im Bereich Hochbau. Die zusätzlichen Ressourcen dienen in erster Linie zur Entlastung der derzeit beschäftigten Mitarbeitenden.

Im Laufe des ersten Halbjahres 2026 konnte ein Mitarbeiter aus der Sachbearbeitung erfolgreich eine Weiterbildung abschliessen, was ihn zur Verfahrensleitung qualifiziert. Die dadurch vakante Stelle in der Sachbearbeitung (100 %) sowie eine vakante Stelle in der Verfahrensleitung (40 %) konnten auf September 2026 erfolgreich besetzt werden. Mit den zusätzlichen personellen Ressourcen werden einzelne Aufgaben vom externen Ingenieurbüro nach und nach zurückgenommen und durch den Bereich Hochbau erfüllt. Ein positiver Einfluss auf die Sachkosten für das externe Ingenieurbüro ist frühestens nach einer Einarbeitungszeit von rund 2 Jahren zu erwarten.

Auf der Einnahmenseite läuft die Überprüfung und Aktualisierung der Gebührensätze im Baubewilligungsverfahren, was sich positiv auf die Erlöse und damit auf den Saldo der Produktgruppe auswirken kann.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BA-01.1, Personalkosten: Sämtliche Stellen gemäss Stellenplan konnten im Verlauf des Jahres 2026 besetzt werden.		116
BA-01-1, Sachkosten: höhere Kosten für Rechtsberatung durch die steigende Anzahl Rekursverfahren		145
BA-01-1, Sachkosten: Kosten für Ingenieurbüro, gem. Rechnung 2024 und 2025. Eine Reduktion der Kosten durch Rücknahme von Aufgaben kann sich frühestens nach der Einarbeitungszeit von ca. 2 Jahren zeigen.		235
BA-01-1, Sachkosten: Erhöhter Aufwand Denkmalpflege, kann nicht umgelegt werden, da öffentliche Aufgabe		30
Total der begründeten Abweichung		526

BA-01.1 Hochbau

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessener Ressourceneinsatz für Baubewilligungen und Baukontrollen						
• Kostendeckungsgrad der letzten 5 Jahre rollend	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Budget	91 %	80 %	87 %	85 %	
	Ist	84 %	84 %			
Periodische Aufzugs- und Brandschutzkontrollen Kostendeckungsgrad	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Budget	105 %	105 %	123 %	119 %	
	Ist	105 %	97 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	302	408	296	822	526	178
Personalkosten	764	568	742	857	116	16
Sachkosten	1'746	1'801	1'515	1'840	325	21
Umlagen	69	32	15	31	15	98
Erlös	-2'277	-1'992	-1'976	-1'906	70	-4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Korrekte Anwendung des Bau- und Umweltschutzgesetzes; Rechtsbeständigkeit der Bauentscheide						
• Anzahl von der Rekursinstanz aufgehobene Baubewilligungen	Vorgabe	<= 3	<=3	<=3	<=3	
	Ist	1	2			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Einnahmen aus Baubewilligungen und Baukontrollen	Ist	Fr. 1'798'320	Fr. 1'705'590			
Total Baukosten	Ist	Fr. 318'345'116	Fr. 132'800'000			
Anzahl erteilte Baubewilligungen	Ist	134	135			
Anzahl der Gesuche, bei denen die gesetzlich vorgeschriebene Behandlungsdauer überschritten wird.	Ist					
Kostendeckungsgrad Hochbau	Ist	84 %	88 %			
Ressourcenaufwand für:						
• Baubewilligungen	Ist	3'294 Std.	3'411 Std.			

Produktgruppenverantwortlicher
Severin Hafner

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
- Sicherstellen von rechtsbeständigen Quartierplanverfahren *

* Antrag auf neues Wirkungsziel (Verschiebung von Abteilung Umwelt und Infrastruktur)

Produktliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Stadtplanung besteht aus folgendem Produkt:

- BA-03.1 Stadtplanung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Revision Nutzungsplanung

Verschiedene Themenbereiche der Bau- und Zonenordnung konnten bereits eingehend analysiert und potenzielle Anpassungen der Regelungen geprüft werden. Im zweiten Halbjahr 2026 erfolgte die Vorberatung des Gesamtdokuments durch den Ausschuss Bau & Infrastruktur des Stadtrats. Bis Ende Jahr 2026 wird eine erste Gesamtlese der neuen Vorlage im Stadtrat stattgefunden haben. Die Vorlage soll im ersten Halbjahr 2027 zur kantonalen Vorprüfung eingereicht werden.

Entwicklung Sonnenhofareal

Die Entwicklung des Sonnenhof-Areal bietet die einmalige Chance, das Gebiet städtebaulich und mit Freiräumen aufzuwerten. Basierend auf dem Siegerprojekt aus dem Studienauftrag von 2021 und neueren Überlegungen aus dem Jahr 2024 erarbeitet die Grundeigentümerin einen privaten Gestaltungsplan. Nach der öffentlichen Auflage und der kantonalen Vorprüfung des Gestaltungsplans im Q2/Q3 2026 werden die Dokumente überarbeitet und bereinigt. Der Bereich Stadtplanung begleitet die Arbeiten weiterhin eng und die laufende Zusammenarbeit mit den Projektverfassern wird weitergeführt. 2027 stehen die Ausarbeitung von Antrag und Weisung ans Stadtparlament sowie die Beratung in der Fachkommission an. Die Entwicklung des Sonnenhofareals wird damit im Jahr 2027 weiter vorangetrieben.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BA-03.1, Personalkosten: Normalisierung der personellen Situation nach der Phase der vakanten Abteilungsleitung	-37	
BA-03.1, Sachkosten: Die Sachkosten wurden im Budget 2026 zur Einhaltung der Vorgaben stark reduziert. Für das Jahr 2027 stehen verschiedene Projekte und Aufgaben an, für deren Bearbeitung entsprechende Mittel erforderlich sind. Insbesondere der Bedarf an juristischer Beratung nimmt aufgrund der zunehmenden Komplexität der Planungsgeschäfte stetig zu. Die Sachkosten wurden daher für das Jahr 2027 entsprechend angepasst.		120
Total der begründeten Abweichung		83

BA-03.1 Stadtplanung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	570	840	712	780	68	9
Personalkosten	172	396	361	324	-37	-10
Sachkosten	384	401	303	423	120	40
Umlagen	15	45	49	33	-15	-31
Erlös	-1	-1	0	0	0	-5

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Kennzahlen					

Produktgruppenverantwortlicher
Severin Hafner

Wirkungsziele

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

Beschluss Stadtparlament

Produkteliste

Die Produktgruppe Mobilität und Energie besteht aus folgenden Produkten:

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

Beschluss Stadtparlament

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Umsetzungsgrad der für Bülach möglichen Energistadt-Massnahmen (Turnus der Audits: alle 4 Jahre)	Vorgabe Ist		77.0%		*	

* Antrag auf Streichung der Steuerungsgrösse

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Weiterentwicklung der Buslinien

Per Fahrplanwechsel im Dezember 2026 erfolgt eine Weiterentwicklung und Optimierung der Buslinien in der Stadt Bülach. Da damit die Linienführungen für die nächsten Fahrplanjahre bekannt sind, kann die Anpassung der Haltestellen an die Anforderungen des Behindertengleichstellungsgesetzes fortgeführt werden. Insbesondere entlang der Buslinie 501 in den Quartieren Soli / Bergli / Frohhalde besteht diesbezüglich noch Handlungsbedarf.

Betriebliche und gestalterische Anpassungen Zentrumsdurchfahrt / Bahnhofstrasse

Das kommunale Gesamtverkehrskonzept sieht vor, das Zentrum vom Durchgangsverkehr zu entlasten und den Strassenraum zwischen Bahnhof und Altstadt umzugestalten. Im Jahr 2027 soll dazu ein entsprechendes Projekt initiiert und mit den Planungen gestartet werden.

Kommunale Energie- und Klimastrategie 2024-2028

Die Umsetzung der Massnahmen aus der Energie- und Klimastrategie wird fortgeführt. Ausserdem werden im Verlauf 2027 die Arbeiten zur Weiterentwicklung der Energie- und Klimastrategie aufgenommen.

Revision kommunale Energieplanung

Die kommunale Energieplanung nach kantonalem Energiegesetz wird im Verlauf 2027 überarbeitet. Auslöser dafür sind neue Grundlagen auf kantonomer Ebene, sowie verschiedene neue Erkenntnisse wie die Entwicklung des Energieverbunds der Energie 360° AG in der Stadt Bülach sowie die Umsetzung des kantonalen Geodatenmodells.

Gesamtrevision kommunaler Teilrichtplan Verkehr

Der kommunale Teilrichtplan Verkehr ist ein zentrales Instrument für die Belange des Verkehrs in den nachgelagerten Planungen und Verfahren (Nutzungs- und Sondernutzungsplanungen und damit auch für Baubewilligungen, Planungen für Strassen, Velo- und Fusswegnetze). Auf Grund des Alters der Inhalte ist eine Gesamtrevision des kommunalen Teilrichtplans Verkehr angezeigt. Voraussichtlich Ende 2026 wird der Teilrichtplan Verkehr zur Vorprüfung beim Kanton eingereicht werden können. Im Verlauf 2027 erfolgt die öffentliche Auflage des kommunalen Teilrichtplan Verkehr.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
BA-04.1, Sachkosten: Im BU26 wurden die Sachkosten zur Erreichung der Budgetvorgaben stark reduziert. Es zeigte sich, dass die Reduktion zu gross war und dass die Initialisierung verschiedener Planungen verschoben werden musste. Die Sachkosten wurden daher erhöht.		110
BA-04.3, Sachkosten: Budgetierung gemäss Angaben ZVV bzw. gemäss Erkenntnissen aus Vorjahren.		51
Total der begründeten Abweichung		161

BA-04.1 Mobilität

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	0	222	413	539	125	30
Personalkosten		143	218	233	15	7
Sachkosten	0	76	189	299	110	58
Umlagen		3	7	7	0	0
Erlös		0	0	0	0	3

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Kennzahlen					

BA-04.2 Energie

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	130	-115	33	53	20	61
Personalkosten	319	162	218	233	15	7
Sachkosten	181	69	159	164	5	3
Umlagen	-6	4	7	7	0	0
Erlös	-364	-350	-350	-350	0	0

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Kennzahlen					

BA-04.3 Öffentlicher Verkehr

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angebot innerstädtischer Buslinien						
• Anzahl Bushaltestellen	Vorgabe	33	33	33	33 *	
	Ist	33	33			
• Anzahl Buslinien (ohne Nachtbuslinien)	Vorgabe	6	6	6	6 *	
	Ist	6	6			

* Antrag auf Verschiebung der Steuerungsgrössen in eine Kennzahl

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	2'149	2'152	2'355	2'406	51	2
Personalkosten			0		0	-100
Sachkosten	2'149	2'152	2'355	2'406	51	2
Umlagen						
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Kennzahlen					

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Immobilien

Verantwortlicher
Andreas Müller

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
LI-01	Immobilien	612	282	1'617	1'664	47	3
LI-01.1	Vermietung und Verwaltung Verwaltungsvermögen	1'402	659	1'813	1'749	-64	-4
LI-01.2	Vermietung und Verwaltung Finanzvermögen	-790	-378	-197	-85	111	-57
Total Leistungsgruppe Immobilien		612	282	1'617	1'664	47	3

Produktgruppenverantwortlicher
Severin Hafner

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

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

Produkteliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Theoretischer Vorgabewert zum Mitteleinsatz gemäss geltender Praxis des Hauseigentümerverbandes: 1.0 % des Gebäudeversicherungswertes	Vorgabe	Fr. 4'140'000	Fr. 3'410'000	Fr. 3'750'000	Fr. 4'400'000	
Mitteleinsatz für die Bewirtschaftung der Liegenschaften rollend über die letzten 5 Jahre	Budget Ist	Fr. 3'290'011	Fr. 2'570'010			

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Der Erweiterungstrakt und die neue Mehrfachturnhalle des Schulhaus Allmend werden 2027 erstmals voll im Budget enthalten sein. Ab Sommer 2027 geht auch die Bestandesbaute nach der Sanierung in Vollbetrieb. Das neue Schulhaus Guss wird ab Februar 2027 und der Erweiterungsbau Schülergartenweg nach den Frühlingsferien in Betrieb gehen. Damit steigert sich das Gebäudeversicherungswertvolumen auf einen Schlag um mindestens 70 Millionen Franken und erreicht ein zu bewirtschaftendes Gesamtvolumen von rund 440 Millionen Franken.

Entsprechend fallen für diese Liegenschaften betriebliche Folgekosten – wie Serviceverträge für technischen und insbesondere umgebungsbedingten Unterhalt sowie bei der Bildung Personalkosten – erstmals an. Der zusätzlich anfallende bauliche Unterhalt für die neuen Objekte wird die ersten zehn Jahre nach Fertigstellung – also so lange, bis die ersten Lebenszyklen erreicht sind – eher tief ausfallen; dennoch fallen Kosten an. Die Anzahl der betreuten Objekte wird sich auf 86 Objekte erhöhen. Die Im Bericht enthaltenen 99 Objekte aus der Rechnung 2025 und Budget 2026 war ein Vertipper; 79 wäre die korrekte Anzahl gewesen. Die 86 Objekte sind der Stand Juli 2026. Je nachdem, welche Objekte für das Asylwesen zugemietet werden können oder wieder wegfallen, verändert sich diese Grösse laufend.

Aktuell zeichnet sich ab, dass die Baufreigabe für die 7. Sanierungsetappe der Stadthalle anfangs 2027 durchgeführt werden kann, da sich Lösungen für alle brandschutzbedingten Auflagen – und damit verbundenen, gebundenen Mehrkosten abzeichnen. Die Sanierung wird sich dann in der Rechnung 27 auf den rollenden Mitteleinsatz über die letzten fünf Jahre für die Bewirtschaftung auswirken und den Durchschnitt spürbar erhöhen.

Weiter ist vorgesehen, 2027 das Projekt für zwei Entlastungskunstrasenfelder im Erachfeld, als auch die Sanierung des Garderoben- und Kassentraktes im Freibad Bülach anzugehen, resp. auszuführen.

Das Jahr 2027 wird ausserdem im Zeichen des Auswahlverfahrens und damit der 2-stufigen Gesamtleistungssubmission für das Sportzentrum Hirslen stehen.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Stabile Lohnkalkulation 2027 nach Stellenbesetzung gegenüber Budgetannahme 2026 (inkl. Weibeldienst)	-80	
Normalisierung Unterhalt über alle Kostenstellen Verwaltungsvermögen		605
Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand FV über alle Kostenstellen		118
Mietzinsertragssteigerung FV	-78	
Mehraufwand Abschreibungen Sachanlagen VV		2'100
Entlastung via interne Umlagen	-2'950	
Mehrkosten Ver- und Entsorgung VV		146
Total der begründeten Abweichung		-139

LI-01.1 Vermietung und Verwaltung Verwaltungsvermögen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'402	659	1'813	1'749	-64	-4
Personalkosten	899	840	1'118	1'017	-100	-9
Sachkosten	13'978	13'356	14'404	17'474	3'071	21
Umlagen	-11'898	-11'861	-12'208	-15'161	-2'953	24
Erlös	-1'577	-1'676	-1'499	-1'581	-82	5

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Die Liegenschaften sind marktkonform vermietet.					
• Belegungsquote der Wohn- und Geschäftshäuser	Vorgabe Ist	98 % 98 %	98 % 99 %	98 %	98 %

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl betreute Liegenschaften Ist	82	99	99	86	
Ressourcenaufwand für:					
• Vermietung und Verwaltung der Liegenschaften im Verwaltungsvermögen Ist	6'379 Std.	5'914 Std.	7'200 Std.	7'200 Std.	
• Eigenleistung städtische Bauvorhaben Ist	0 Std.	0 Std.			

LI-01.2 Vermietung und Verwaltung Finanzvermögen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Nettorendite der Renditeliegenschaften im	Vorgabe	2.3 %	2.3 %	2.2 %	1.5 %	
Finanzvermögen	Ist	2.9 %	2.7 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-790	-378	-197	-85	111	-57
Personalkosten	73	67	105	93	-12	-12
Sachkosten	615	1'154	1'179	1'389	211	18
Umlagen	-200	-194	-191	-201	-9	5
Erlös	-1'277	-1'406	-1'289	-1'367	-78	6

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Die Liegenschaften sind marktkonform vermietet.						
• Belegungsquote der Wohn- und Geschäftshäuser	Vorgabe	98 %	98 %	98 %	98 %	
	Ist	98 %	99.5 %			
• Rendite Allmendstrasse 62 (Wohnhaus)	Vorgabe	2.0 %	2.4 %	2.4 %	2.9 %	
	Ist	2.7 %	2.3 %			
• Rendite Bahnhofring 4 (Wohnhaus)	Vorgabe	2.4 %	1.6 %	0.8 %	1.0 %	
	Ist	0.6 %	1.0 %			
• Rendite Brunngasse 1 (Wohnen + Gewerbe)	Vorgabe	2.0 %	3.4 %	2.9 %	2.7 %	
	Ist	2.3 %	2.3 %			
• Rendite Brunngasse 14 (Wohnen + Gewerbe)	Vorgabe	1.6 %	0.9 %	1.6 %	0.7 %	
	Ist	1.6 %	1.3 %			
• Rendite Hans-Hallergasse 8 (Wohnhaus)	Vorgabe	3.6 %	4.0 %	4.8 %	4.4 %	
	Ist	4.1 %	3.8 %			
• Rendite Hertiweg 19 (Gewerbe)	Vorgabe	1.3 %	1.6 %	1.0 %	0.6 %	
	Ist	2.1 %	1.5 %			
• Rendite Hochfeldstrasse 21 (Krippe)	Vorgabe	3.2 %	1.2 %	1.7 %	1.9 %	
	Ist	4.6 %	2.6 %			
• Rendite Marktgasse 9 (Kopf)	Vorgabe	3.5 %	2.9 %	0.4 %	0.4 %	
	Ist	4.6 %	5.0 %			
• Rendite Marktgasse 35 (Wohnen + Gewerbe)	Vorgabe	2.9 %	5.0 %	4.1 %	4.1 %	
	Ist	2.8 %	3.9 %			
• Rendite Südstrasse 14 (Wohnhaus)	Vorgabe	2.3 %	2.9 %	2.7 %	-0.7 %	
	Ist	3.2 %	3.2 %			
• Rendite Wydhof (Wohnen)	Vorgabe	0.4 %	0.4 %	0.5 %	0.5 %	
	Ist	0.6 %	0.5 %			
• Rendite Schulstrasse 16 (Eschenmosen)	Vorgabe	0.1 %	-0.6 %	1.5 %	-1.6 %	
	Ist	3.0 %	2.9 %			
• Rendite Winterthurerstrasse 72	Vorgabe				-0.4%	
	Ist		-1.0 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Defizit aus sozialem Wohnungsbau	Ist	Fr. 0.00	Fr. 0.00	0.0 %	0.0 %	
Ressourcenaufwand für:						
• Vermietung und Verwaltung der Liegenschaften im Finanzvermögen	Ist	513 Std.	543 Std.	800 Std.	800 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 Stadtentwicklung umfasst die Entwicklung der Stadt Bülach im Gesamten. Dabei nimmt sie eine integrale Sichtweise ein: Sie fördert eine konstruktive, ganzheitliche Zusammenbeitskultur. 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 Lernendenausbildung,
- Kommunikation,
- Strategie und Unternehmensentwicklung,
- Führen zentraler Projekte,
- Organisation von Anlässen für die Stadt Bülach

Ressort
Politik und Präsidiales, Stab

Produktgruppe 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 Einwohnerinnen und Einwohner sowie 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 Legislaturziele 2026 – 2030 werden vom Stadtrat bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

Ressort
Politik und Präsidiales, Stab

Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
							in TFr.	in %
Kultur	KU-02	Kultur	877	858	899	929	30	3
Total Leistungsgruppe Kultur			877	858	899	929	30	3
Politik und Stab	PS-01	Politik	1'791	2'110	1'893	2'184	291	15
	PS-02	Stab	2'263	2'472	2'487	2'638	151	6
Total Leistungsgruppe Politik und Stab			4'054	4'582	4'379	4'822	442	10
Wirtschaft und Arbeit	WA-01	Standortförderung	674	688	669	760	91	14
Total Leistungsgruppe Wirtschaft und Arbeit			674	688	669	760	91	14
Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Präsidiales			5'605	6'127	5'947	6'511	564	9

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 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)

Beschluss Stadtrat

Bereich	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
					In Stellen-Prozenten
Stadtschreiber	100	100	100	100	0
Stadtschreiber-Stv.	100	80	100	80	-20
Assistenz Geschäftsleitung	0	0	0	80 ¹⁾	+80
Kommunikation	110	110	110	210 ²⁾	+100
Strategie und Unternehmensentwicklung	100	100	100	60	-40
Personaldienst	570	670	570	580	+10
Politik, Kultur	390	310	390	380	-10
Stadtentwicklung	80	80	80	80	0
Sicherheitsbeauftragte/r	0	0	0	50 ³⁾	+50
Total Ressort Politik und Präsidiales, Stab	1'450	1'450	1'450	1'620	+170

Anmerkungen zum Stellenplan

- ¹⁾ Im Rahmen einer organisatorischen Neuordnung wurden bestehende Aufgaben innerhalb der Abteilung neu verteilt. Die dafür erforderlichen Stellenprozente wurden durch entsprechende Pensumsanpassungen bei bestehenden Funktionen gebündelt und der Assistenz Geschäftsleitung zugeordnet.
- ²⁾ Im Zusammenhang mit der Umsetzung des im Jahr 2026 initiierten Kommunikationskonzepts und der damit verbundenen Definition von Zuständigkeiten und Prozessen werden die Stellenprozente im Bereich Kommunikation entsprechend angepasst.
- ³⁾ Die Aufgaben der/des Sicherheitsbeauftragten (SIBE) wurden bisher durch einen externen Dienstleister auf Mandatsbasis wahrgenommen. Ab 2027 sollen diese Aufgaben intern wahrgenommen und die Betriebssicherheit für die gesamte Stadt zentral koordiniert werden.

Ressort
Politik und Präsidiales, Stab

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Kultur

Verantwortliche
Frauke Böni

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
KU-02	Kultur	877	858	899	929	30	3
KU-02.1	Bibliothek	343	346	344	346	2	1
KU-02.2	Kultur- und Begegnungszentrum	75	77	80	80	0	0
KU-02.3	Kulturförderung	255	226	259	299	41	16
KU-02.4	Eigene kulturelle Tätigkeiten	204	209	216	204	-12	-6
Total Leistungsgruppe Kultur		877	858	899	929	30	3

Produktgruppenverantwortlicher
Philipp Suter

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Alle kulturellen Anlässe (Bächtele, Bundesfeier, Kulturapéro, Kulturförderpreis) sind für das 2027 geplant.

Das alle zwei Jahre geplante Theaterstück des Theater Kanton Zürich, die Stadt Bülach ist Genossenschaftsmitglied, wird im September 2027 in der Stadthalle Bülach aufgeführt.

Im Juni 2027 finden im gewohnten Zwei-Jahres-Rhythmus in der Bülacher Altstadt die Bülacher Jazztage mit einem vielfältigen Programm an traditioneller Jazzmusik statt.

Anfang 2027 werden die Kulturräume in Bülach Nord für die neue Zeitperiode mit Beginn Dezember 2027 neu ausgeschrieben.

Das geplante Kultur- und Begegnungszentrum ist integraler Bestandteil der Arealentwicklung im Sonnenhof. Das Eventlokal «Caverno», das von der Stadt mit einer Leistungsvereinbarung unterstützt wird, übernimmt derzeit die Rolle des Kultur- und Begegnungszentrums.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
KU-02.3 Kulturförderung, Sachkosten; Erhöhung Subventionsbeitrag		34
KU-02.4 Eigene kulturelle Tätigkeiten, Personalkosten; interne Verschiebung der Budgetierung der Arbeitsstunden auf diesem Produkt	-22	
KU-02.4 Eigene kulturelle Tätigkeiten, Sachkosten; Erhöhung der Sachkosten		17
Total der begründeten Abweichung		29

KU-02.1 Bibliothek

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	343	346	344	346	2	1
Personalkosten	0	2				
Sachkosten	224	226	226	228	2	1
Umlagen	118	118	118	118		
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Attraktivität der Bibliothek						
• Die Öffnungszeit der Bibliothek beträgt pro Woche mindestens	Vorgabe Ist	>=22 Std. 34.5 Std.	>=22 Std. 99 Std.	>=31.5 Std.	>=31.5 Std.	
• Anteil neuer Medien pro Jahr	Vorgabe Ist	>=10.00 % 10.2 %	>=10.00 % 10.6 %	>=10.00 %	>=10.00 %	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ausleihhäufigkeit des Medienbestandes	Ist	4.78	4.95			
Anzahl Transaktionen	Ist	118'902	104'490			
Medienbestand	Ist	21'149	21'074			
Aktive Kunden	Ist	2'222	2'294			
davon in Bülach wohnhaft	Ist	1'884	1'965			
Betriebsaufwand pro ausgeliehenem Medium	Ist	2.31	2.32			
Betriebsdefizit pro ausgeliehenem Medium	Ist	1.68	1.65			
Mietkosten der Bibliothek	Ist	118'800	118'800			
Städtischer Beitrag gem. Leistungsvereinbarung	Ist	208'000	210'119			
Zufriedenheitsgrad der Kundinnen und Kunden (Erhebung alle 5 Jahre)	Ist	keine Umfrage	keine Umfrage			
Ressourceneinsatz für:						
• Bibliothek	Ist	2 Std.	6 Std.			

KU-02.2 Kultur- und Begegnungszentrum

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Der Aufwand für das Kultur- und Begegnungszentrum beträgt im Jahr maximal	Vorgabe	Fr. 100'000	Fr. 100'000	Fr. 100'000	Fr. 100'000	
	Budget	Fr. 55'000	Fr. 77'000	Fr. 90'000	Fr. 90'000	
	Ist	Fr. 74'918	Fr. 90'000			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	75	77	80	80	0	0
Personalkosten	2		2	3	0	19
Sachkosten	100	92	92	92	0	0
Umlagen	1		1	0	0	-89
Erlös	-28	-15	-15	-15		

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Die Zwischenlösung KuBeZ an der Feldstrasse 68 steht hauptsächlich der Öffentlichkeit für Kultur- und Begegnungsanlässe zur Verfügung.						
• Anzahl öffentliche Kultur- und/oder niederschwellige Begegnungsangebote pro Jahr	Vorgabe	>=40	>=80	>=80*	>=80	
	Ist	69	104			
• Anzahl Wochen pro Jahr, an welchen die Bar mindestens 4 Tage pro Woche für die Allgemeinheit offen ist	Vorgabe	>=44	>=44	>=44*	>=44	
	Ist	33*	48			

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

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Betriebsbeitrag	Ist	Fr. 99'000	Fr. 90'000			
Anzahl im Veranstaltungskalender der Stadt Bülach publizierte öffentliche Anlässe	Ist	k.A.	k.A.			
Anzahl Kunden mit mindestens fünf Belegungstagen pro Jahr	Ist	3	1			
Anzahl Raumvermietungen pro Jahr	Ist	44	36			
Anzahl Vermietungen Spiegelsaal pro Jahr	Ist	0	0			
Anzahl Vermietungen Bühnensaal für private Anlässe pro Jahr	Ist	29	13			
Anzahl Vermietungen Bühnensaal für öffentliche Anlässe pro Jahr, wo Guss 39 nicht selber Veranstalter ist.	Ist	15	25			
Ressourceneinsatz für:						
• Koordination und Administration	Ist	9 Std.	8 Std.			

KU-02.3 Kulturförderung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
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	Fr. 15 - 20	
	Budget	Fr. 20.10	Fr. 20.93	Fr. 19.41	Fr. 18.85	
	Ist	Fr. 18.82	Fr. 17.95			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	255	226	259	299	41	16
Personalkosten	21	25	20	27	7	32
Sachkosten	235	206	213	247	34	16
Umlagen	72	74	90	90	0	0
Erlös	-73	-80	-65	-65		

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl unterstützte Vereine	Ist	20	20			
Total Beiträge an Vereine	Ist	Fr. 162'800	Fr. 132'500			
Anzahl unterstützte Anlässe	Ist	33	37			
Total Beiträge an Anlässe	Ist	Fr. 55'451	Fr. 72'350			
Beitrag der Fachstelle Kultur	Ist	Fr. 36'909	Fr. 23'710			
Anzahl publizierte kulturelle Veranstaltungen	Ist	k.A.	k.A.			
Anzahl Institutionen mit Leistungsvereinbarung bis Fr. 5'000.00	Ist	9	9			
Anzahl Institutionen mit Leistungsvereinbarung über Fr. 5'000.00	Ist	11	12			
Ressourceneinsatz für:						
• Kulturförderung	Ist	951 Std.	1'076 Std.			

KU-02.4 Eigene kulturelle Tätigkeiten

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	204	209	216	204	-12	-6
Personalkosten	64	107	97	74	-22	-23
Sachkosten	111	80	83	100	17	21
Umlagen	30	27	38	31	-7	-19
Erlös	-2	-6	-2	-2	0	-11

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Durchführen von kulturellen Veranstaltungen					
• Es werden jährlich mindestens 4 eigene kulturelle Veranstaltungen durchgeführt	Vorgabe Ist	>=4 4	>=4 4	>=4 4	>=4

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl teilnehmende Gruppen am Bächtelen	Ist	8	8			
Anzahl teilnehmende Personen an:						
• 1. August-Feier (Schätzung des Veranstalters)	Ist	1 000	1 200			
• Kulturpreisverleihung	Ist	46	54			
Ressourceneinsatz für:						
• Eigene kulturelle Veranstaltungen	Ist	104 Std.	273 Std.			

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Politik und Stab

Verantwortliche
Frauke Böni

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
PS-01	Politik	1'791	2'110	1'893	2'184	291	15
PS-01.1	Stadtparlament	416	501	426	488	62	15
PS-01.2	Stadtrat	1'088	1'191	1'137	1'387	251	22
PS-01.3	In- und Auslandhilfe	100	100	100	100		
PS-01.4	Stadtentwicklung	188	318	230	208	-22	-9
PS-02	Stab	2'263	2'472	2'487	2'638	151	6
PS-02.1	Personal	1'264	1'527	1'531	1'793	262	17
PS-02.2	Kommunikation	311	285	246	475	229	93
PS-02.3	Führung	688	660	709	370	-340	-48
Total Leistungsgruppe Politik und Stab		4'054	4'582	4'379	4'822	442	10

Produktgruppenverantwortlicher
Philipp Suter

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Beanstandungen anlässlich der bezirksrätlichen Visitation (alle 2 Jahre)	Vorgabe	0	keine Visitation	0	keine Visitation	
	Ist	0	keine Visitation		keine Visitation	

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Stadtparlament

2027 wird sich das Stadtparlament mit der Organisation der Parlamentsdienste beschäftigen. Dabei steht die Frage im Zentrum, ob diese noch zeitgemäss ist, oder im komplexer werdenden politischen Umfeld eine Neuaufstellung und Stärkung des Parlamentssekretariats nötig ist. Die aktuellen Herausforderungen zeigen sich insbesondere in der Kommissionsarbeit: Es dauert oft lange, bis die Kommissionen grosse Geschäfte behandelt und ihre Abschiede verfasst haben. Eine gewisse Entlastung wird sich 2027 durch den Abschluss der Arbeiten der PUK und der damit einhergehenden wegfallenden Doppelbelastung der PUK-Mitglieder einstellen.

Stadtrat

Wahlen und Abstimmungen

Das Jahr 2027 ist durch mehrere bedeutende Wahltermine geprägt. Neben den voraussichtlich vier ordentlichen Abstimmungsterminen findet am 28. Februar 2027 die kommunale Erneuerungswahl der Friedensrichterin beziehungsweise des Friedensrichters statt. Im April 2027 folgen die kantonalen Erneuerungswahlen des Kantonsrats und des Regierungsrats. Im Oktober 2027 werden schliesslich die Mitglieder des Nationalrats und des Ständerats für die neue Legislaturperiode gewählt.

In- und Auslandhilfe

Die Mittel für die In- und Auslandhilfe werden unverändert je hälftig eingesetzt.

Stadtentwicklung

Im Jahr 2027 stehen die Weiterentwicklung und Belebung der öffentlichen Räume weiterhin im Zentrum der Aktivitäten. Ziel ist es, attraktive Orte für Begegnung, Aufenthalt und soziale Interaktion zu schaffen. Dazu werden bestehende Massnahmen zur Aufwertung des öffentlichen Raums fortgeführt und gezielt ergänzt. Schwerpunkte bilden die Begrünung und klimaangepasste Gestaltung von Siedlungsräumen, die Schaffung zusätzlicher Aufenthaltsmöglichkeiten sowie die Unterstützung von Veranstaltungen, die das gesellschaftliche Leben in den Quartieren stärken. Parallel dazu wird die Planung des Kultur- und Begegnungszentrums als wichtiger Baustein der Zentrumsentwicklung weitergeführt.

Auch auf Quartiersebene werden bewährte Aktivitäten fortgeführt und ausgebaut. So sollen weiterhin Strassenfeste und nachbarschaftliche Initiativen gefördert, lokale Organisationen und Vereine unterstützt sowie mit statistischen Auswertungen auf Ebene der Quartiere fundierte Grundlagen für die weitere Stadtentwicklung geschaffen werden. Im Jahr 2027 beteiligt sich die Stadt Bülach erneut am Cercle Indicateur, dem Messsystem zur Beurteilung der nachhaltigen Entwicklung von Städten und Kantonen. Auf Basis eines Sozial- und Wirtschaftsraummonitorings wird zudem ein Konzept zur räumlichen Verteilung eines ausgewogenen Nutzungsmixes erarbeitet. Darüber hinaus werden finanzielle Mittel für Veranstaltungsreihen sowie für die Unterstützung privater Initiativen im Bereich Klimaschutz bereitgestellt. Die Erarbeitung eines Konzepts für einen ausgewogenen Nutzungsmix sowie die Förderung von Veranstaltungsreihen und privaten Klimaschutzinitiativen sind Massnahmen der Energie- und Klimastrategie der Stadt Bülach.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
PS-01.1 Stadtparlament: Erhöhung Entschädigungen (Revision EVO 2026)		85
PS-01.2 Stadtrat: Erhöhung Entschädigungen (Revision EVO 2026), Anstieg Dienstleistungen Dritter		156
PS-01.04 Stadtentwicklung: weniger Sachmittel	-22	
Total der begründeten Abweichung		219

PS-01.1 Stadtparlament

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anteil der Abschiede, die innert 3 Monaten seit Bürozuweisung des Geschäfts dem Stadtparlament vorliegen	Vorgabe Ist	>=80 % 22 %	>=80 % 8.5 %	>=80 %	>=80 %	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	416	501	426	488	62	15
Personalkosten	335	261	334	441	108	32
Sachkosten	108	263	106	70	-36	5
Umlagen	-5	1	10	6	-4	-43
Erlös	-23	-25	-23	-29	-6	25

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Fristgerechter Versand						
• Versand der Sitzungseinladungen und die Aktenaufgabe erfolgen fristgerecht und korrekt	Vorgabe Ist	100 % 100 %	100 % 100 %	100 %	100 %	
• Versand der Stadtparlamentsprotokolle innerhalb von 4 Wochen nach den Sitzungen	Vorgabe Ist	100 % 100 %	100 % 100 %	100 %	100 %	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Sachgeschäfte mit Durchlaufzeiten von:						
• weniger als 2 Monaten	Ist	0	0			
• weniger als 3 Monaten	Ist	3	1			
• weniger als 4 Monaten	Ist	1	1			
• mehr als 4 Monaten	Ist	15	10			
Ressourceneinsatz für:						
• Stadtparlament	Ist	1'925 Std.	863 Std.			

PS-01.2 Stadtrat

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Die Öffnungszeiten der Stadtverwaltung	Vorgabe	35.5 Std.	35.5 Std.	32 Std.	32 Std.	
Bürlach beträgt pro Woche	Ist	35.5 Std.	35.5 Std.			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'088	1'191	1'137	1'387	251	22
Personalkosten	955	905	974	1'242	268	28
Sachkosten	165	327	163	204	42	26
Umlagen	49	40	69	19	-50	-73
Erlös	-81	-80	-69	-78	-9	13

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Durchlaufzeiten						
• Versand der Sitzungseinladungen und die Aktenauflage erfolgen fristgerecht und korrekt	Vorgabe Ist	100 %	100% 100%	100 %	100%	
• Anteil innerhalb 5 Arbeitstage versandter Stadtratsprotokoll	Vorgabe Ist	100 %	100% 100%	100 %	100%	
• Anteil fristgerecht zugestellter Abstimmungs- und Wahlunterlagen	Vorgabe Ist	100 % 100 %	100% 100%	100 %	100%	
Qualität von Wahlen und Abstimmungen						
• Anzahl vom Bezirksrat gestützte Stimmrechtskurse	Vorgabe Ist	0 0	0 0	0	0	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Stimmberechtigte	Ist	13'589	13620			
Durchschnittliche Stimmbeteiligung	Ist	43.00%	36.44%			
Anteil e-voting	Ist	nicht verfügbar	nicht verfügbar			
Anteil briefliche Stimmabgaben	Ist	92.51%	94.78%			
Anteil persönliche (Urne/vorzeitig) Stimmabgaben	Ist	7.49%	5.22%			
Anzahl Urnengänge	Ist	4	4			
Anzahl Wahl- und Abstimmungsvorlagen	Ist	20	13			
Anzahl eingereichte Stimmrechtsreklame	Ist	0	0			
Anzahl Sitzungen pro Jahr:						
• Gemeindepräsidentenkonferenz (GPK) Bezirk Bülach	Ist	2	2			
• IG-Nord	Ist	0	1			
Ressourceneinsatz für:						
• Stadtrat	Ist	2'828 Std.	2'064 Std.			
• IG-Nord und GPK	Ist	15 Std.	84 Std.			
• Wahlen und Abstimmungen	Ist	1'334 Std.	1099 Std.			

PS-01.3 In- und Auslandhilfe

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Eingesetzte Mittel in Bezug auf den einfachen Steuerbetrag	Vorgabe	<= 0.50 %	<=0.50%	<= 0.50 %	<=0.50%	
	Budget	0.15 %	0.15%	0.15 %	0.15 %	
	Ist	0.20 %	0.20%			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	100	100	100	100		
Personalkosten						
Sachkosten	100	100	100	100		
Umlagen						
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ausgeschöpfter Betrag im Verhältnis zum bewilligten Betrag	Budget	100 %	100%	100 %	100%	
	Ist	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 %	50%	
	Ist	50 %	50%			
• Anteil der eingesetzten Mittel für die Auslandhilfe	Budget	50 %	50%	50 %	50%	
	Ist	50 %	50%			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Aufgewendeter Betrag für Inlandhilfe	Ist	Fr. 47'000	Fr. 50'000			
Aufgewendeter Betrag für Auslandhilfe	Ist	Fr. 50'000	Fr. 50'000			
Anzahl unterstützte Projekte und Organisationen im Inland	Ist	9	7			
Anzahl unterstützte Projekte und Organisationen im Ausland	Ist	8	9			
Anteil der eingesetzten Mittel, welcher ZEWO-zertifizierten Organisationen zugekommen ist.	Ist	Fr. 97'000	Fr. 100'000			
Ressourceneinsatz für:						
• Inlandhilfe	Ist	2 Std.	3 Std.			
• Auslandhilfe	Ist	3 Std.	3 Std.			

PS-01.4 Stadtentwicklung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	188	318	230	208	-22	-9
Personalkosten	189	245	229	169	-59	-26
Sachkosten	65	84	58	64	5	9
Umlagen	-50	11	-40	-9	31	-78
Erlös	-17	-22	-17	-16	1	-7

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Teilnahme am Cercle Indicateur (bundesweite Messung der nachhaltigen Entwicklung, alle 2 Jahre)	Vorgabe	Nächste Messung 2025	Ja	Nächste Messung 2027	Ja	
	Ist					
Anzahl partizipative Veranstaltungen pro Jahr	Vorgabe	2	2	2	2	
	Ist	3	1			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl durchgeführte partizipative Veranstaltungen	Ist	1	1			
Ressourceneinsatz für:						
• Stadtentwicklung	Ist	1'415 Std.	1'491 Std.			

Produktgruppenverantwortlicher
Philipp Suter

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Personaldienst

Im Rahmen der Einführung der neuen Compliance-Richtlinien ist vorgesehen, eine Schulung für alle Mitarbeitenden sowie Behördenmitglieder durchzuführen. Weiter werden die empfohlenen Massnahmen aus der erfolgten Überprüfung des Lohnsystems umgesetzt.

Im Bereich der beruflichen Grundbildung wird die Einführung des neuen Lehrberufs «Informatiker/-in EFZ» aufgeleitet. Zudem werden gemeinsam mit der IT weitere Personalprozesse digitalisiert.

Kommunikation

Im Jahr 2026 wurde der Prozess zur Erarbeitung eines Kommunikationskonzepts initiiert. Im Rahmen des Konzepts werden die Grundlagen für eine abgestimmte und zielgerichtete Kommunikation erarbeitet sowie Zuständigkeiten und Prozesse im Zusammenhang mit der Kommunikation definiert. Das Konzept kommt im Verlauf des Jahres 2027 zur Umsetzung.

Führung

Der Ende 2026 eingeführte neue Prozess für die jährlich stattfindenden Mitarbeitendengespräche und -beurteilungen wird nach der ersten Durchführung durch die paritätisch zusammengesetzte Projektgruppe evaluiert und soll anschliessend in einen digitalen Workflow überführt werden. Zudem soll die Kaderausbildung neu gestaltet und aufgebaut werden.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
PS-02.1 Personalkosten: Lohnkostenerhöhung aufgrund 2 DAGs und Lohnanpassung aufgrund externem Lohnvergleich, Wiedereinsetzen des üblichen Budgets für die Kaderweiterbildung nach Streichung im Budget 2026, höhere Kosten für Personalanlass aufgrund Anzahl Teilnehmende		63
PS-02.1 Personalkosten: höherer Anteil an Weiterbeschäftigungen von Lernenden (zwei anstelle von drei), eine Lernende mehr, Erhöhung Auszahlung Funktionszulage aufgrund gestiegener Anzahl Lernender und Praktikant/-innen		79
PS 02.1 Sachkosten: zentrale Budgetierung Einrichtung externes Casemanagement; externe Projektbegleitung für z.B. Lohnsystem, Übernahme Impfkosten gem. Anforderungen Gesundheitsschutz, Durchführung AED-Roadshow, Erhöhung Sachkosten für die Lernenden aufgrund Anstieg Anzahl		47
Total der begründeten Abweichung		189

PS-02.1 Personal

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Quote der Mitarbeitenden, welche ihre Zufriedenheit mit gut bis sehr gut bewerten (Erhebung alle 3 Jahre)	Vorgabe	Keine Umfrage	MA-Umfrage	MA-Umfrage*	Keine Umfrage	
	Ist	Keine Umfrage	Keine Umfrage			
Anteil der Lehrlings-Ausbildungsplätze im Verhältnis zum Stellenplan	Vorgabe	8 %	8 %	8 %	8 %	
	Ist	7.5%	7.3 %			

*Im Jahr 2025 konnte keine MA-Umfrage durchgeführt werden; eine solche ist nun für das Jahr 2026 vorgesehen.

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'264	1'527	1'531	1'793	262	17
Personalkosten	1'391	1'646	1'632	1'904	272	17
Sachkosten	76	91	112	147	34	31
Umlagen	-132	-121	-127	-157	-29	23
Erlös	-72	-89	-85	-101	-16	18

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Qualität der Personalprozesse						
Die Nettofluktuationsrate bewegt sich innerhalb des 5-Jahres-Durchschnitts	Vorgabe	9 %	9 %	9 %	9 %	
	Ist	10.92 %	10.81 %			
Anzahl gutgeheissene personalrechtliche Rekurse	Vorgabe	0	0	0		
	Ist	0	0			
Leistungsfähiges und gut ausgebildetes Personal						
Anteil der Lernenden, welcher die Lehrabschlussprüfung besteht	Vorgabe	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Ist	87.5 %	100 %			
Kosten für die Fort- und Weiterbildung in Prozenten der Gesamtlohnsumme	Vorgabe	1.5 %	1.5 %	1.5 %	1.5 %	
	Ist	1.5 %	1.2 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anteil Personalaufwand am Gesamtaufwand	Ist	26 %	27 %			
Stellenplan politisches Gut	Ist	308.70	316.07			
Bruttofluktuationsrate	Ist	18.2 %	12.76 %			
Absenzquote	Ist	6 %	6.45 %			
Frauenquote	Ist	63 %	64 %			
Frauenquote in Kaderpositionen	Ist	42 %	47 %			
Anteil der Teilzeitstellen	Ist	63 %	59 %			
Anzahl Ausbildungstage pro 100%-Stelle	Ist	3.54	3.41			
Anzahl eingereichte personalrechtliche Rekurse	Ist	0	0			
Anzahl Ausbildungsplätze für Berufslehren	Ist	22	23			
Anzahl Praktikumsplätze	Ist	8	10			
Anzahl vorzeitig beendeter Lehrverhältnisse	Ist	0	1			
Anzahl Lernende pro Berufsgattung						
Fachfrau/-mann Betreuung (Kinderbetreuung) EFZ	Ist	3	4			
Fachfrau/-mann Betriebsunterhalt EFZ	Ist	6	6			
Forstwart/in EFZ	Ist	3	2			
Kauffrau/Kaufmann EFZ	Ist	10	11			
Ressourceneinsatz für:						
Personalmanagement	Ist	7619 Std.*	9'965 Std. *			
Ausbildungsverantwortliche/r KV-Lernende	Ist	731 Std.	1278 Std.			

* 1'207 Stunden wurden in der Lohnbuchhaltung/Sozialversicherungen zusätzlich gegen Verrechnung für externe Mandanten geleistet.

PS-02.2 Kommunikation

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	311	285	246	475	229	93
Personalkosten	281	211	185	414	229	124
Sachkosten	70	56	86	119	33	39
Umlagen	17	34	-11	-31	-20	185
Erlös	-56	-16	-14	-27	-13	94

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Transparente und rechtzeitige Kommunikation						
Stadtrats-Info an Mitarbeitende, Medien und Öffentlichkeit innert 2 Werktagen	Vorgabe Ist	95 % 95 %	95 % 90 %	95 %	95%	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Medienmitteilungen	Ist	95	94			
Anzahl Medienkonferenzen	Ist	13	16			
Anzahl Medienberichterstattungen	Ist	358	407			
Anzahl Besucher städtische Homepage	Ist	*	478'306			
Verfügbarkeit der städtischen Homepage	Ist	99.90 %	99.90 %			
Ressourceneinsatz für:						
Kommunikation	Ist	4'542 Std.	3'009 Std.			

*Aufgrund Wechsel Website-Anbieter per 18.9.24 konnte die Anzahl Besucher städtische Website nicht exakt ermittelt werden.

PS-02.3 Führung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	688	660	709	370	-340	-48
Personalkosten	370	363	500	199	-301	-60
Sachkosten	163	248	42	2	-40	-95
Umlagen	192	86	205	190	-15	-8
Erlös	-37	-37	-38	-21	17	-45

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Hohe Erreichbarkeit						
Persönliche und telefonische Erreichbarkeit während den Bürozeiten	Vorgabe	100 %	100%	100 %	100%	
	Ist	100 %	100%			
Stellvertretungs-Regelung für alle leitenden Funktionen	Vorgabe	100 %	100%	100 %	100%	
	Ist	100 %	100%			
Regelmässige Mitarbeiterbeurteilung						
Jedes Jahr finden pro Mitarbeiter zwei Mitarbeitergespräche statt	Vorgabe	100 %	100%	100 % (*)	100%	
	Ist	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.*

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl gesamtstädtischer Projekte	Ist	2				
Honorierung von ausserordentlichen Leistungen in Form von Prämien	Ist	Fr. 50'000	50'000			
Ressourceneinsatz für:						
Führung und Projekte	Ist	4'295 Std.	2'429 Std.			

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Wirtschaft und Arbeit

Verantwortliche
Frauke Böni

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
WA-01	Standortförderung	674	688	669	760	91	14
WA-01.1	Standortförderung Bülach	642	656	637	727	90	14
WA-01.2	Standortförderung Zürcher Unterland	32	32	32	33	1	4
Total Leistungsgruppe Wirtschaft und Arbeit		674	688	669	760	91	14

Produktgruppenverantwortlicher
Philipp Suter

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Wirtschaftsförderung

Im Zentrum steht die Stärkung und Weiterentwicklung des Unternehmensstandorts Bülach. Dazu gehören die aktive Begleitung von Ansiedlungs- und Expansionsvorhaben innovations- und wertschöpfungsintensiver Unternehmen sowie die systematische Bearbeitung und Aktivierung von Entwicklungsflächen. Ein besonderer Fokus liegt auf Bülach Süd als grösstem zusammenhängendem Industriegebiet der Stadt. Ergänzend werden die Innovations- und Technologieförderung, kommunale und regionale Netzwerke sowie das gezielte Standortmarketing weitergeführt. Die Wirtschaftsförderung bleibt zudem zentrale Anlaufstelle für Unternehmen und sensibilisiert den Stadtrat regelmässig für wirtschaftsrelevante Themen und Rahmenbedingungen.

Zentrumsmanagement

2027 ist das zweite Jahr der Aufbauphase. Im Vordergrund stehen die Weiterentwicklung des Angebots- und Veranstaltungsmixes, der Aufbau eines Leerstandsmanagements sowie die stärkere Vernetzung von Altstadt, Glasi und Guss. Gleichzeitig werden weitere privatwirtschaftliche Partner eingebunden und die organisatorischen Grundlagen für die Betriebsphase ab 2028 geschaffen. Ziel bleibt die nachhaltige Stärkung des Stadtzentrums als attraktiver Aufenthalts-, Erlebnis- und Einkaufsort.

Digital Health Center

Der Verein digital health center Bülach (dhc) etabliert sich weiter als Netzwerk und weiterwachsende Plattform für digitale Innovationen im Gesundheitswesen. Strategisch fokussiert sich das dhc zunehmend auf die Bedürfnisse von Leistungserbringenden wie Heime, Spitälern, Kliniken, Praxen oder Psychiatrien. Das digital health center Bülach leistet einen wichtigen Beitrag zur regionalen Wirtschafts- und Innovationslandschaft. Es stärkt die Positionierung von Bülach als relevanten Standort für digitale Gesundheitslösungen und unterstützt die nachhaltige Weiterentwicklung des Wirtschaftsstandorts durch gezielten Wissensaufbau, Vernetzung und Innovationsförderung.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
WA-01.1 Dienstleistungen Dritter: Installation einer touristischen Signalisation im Zuge des 4-Spur Ausbauprojekts A51 Hardwald		41
WA-01.1 Übriger Betriebsaufwand: Teilnahme Büli Mäss		30
Total der begründeten Abweichung		71

WA-01.1 Standortförderung Bülach

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Fünf Jahre nach dem Start der Wirtschaftsstrategie					
Die Steuereinnahmen von juristischen Personen sind Dreijahresdurchschnitt um 10% gestiegen (Basis Mittelwert 2020, 2021, 2022 und Zielwert der Jahre 2023, 2024, 2025 und 2026)	Vorgabe Fr. 7.2 Mio.	Fr. 7.2 Mio	Fr. 7.2 Mio.	Legislaturziele für 2027 noch nicht definiert.	
	Ist Fr. 6.0 Mio.	Fr. 7.1 Mio			
Anzahl Arbeitsplätze sind bis 2026 um 10% gestiegen (Basis 21.12.2022)	Vorgabe 9'074	9'074	9'232	Legislaturziele für 2027 noch nicht definiert.	
	Ist 8'626	8'893			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	642	656	637	727	90	14
Personalkosten	43	70	77	29	-49	-63
Sachkosten	548	506	479	580	101	21
Umlagen	50	88	80	168	88	109
Erlös		-7		-50	-50	

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Bekanntheitsgrad von Bülach erhöhen						
Anteil der Berichterstattung in den Leitmedien, welche für Bülach neutral oder positiv ausfallen	Vorgabe	>=80%	>= 80 %	>= 80 %	>= 80 %	
	Ist	85%	85 %			
Anzahl Publikationen im Jahr	Vorgabe	>=2		>= 2	>= 2	
	Ist	2	2			
Anzahl Medienanlässe und -berichte im Jahr	Vorgabe	>=60		>= 60	>= 60	
	Ist	108	110			
Anteil Veranstaltungs-Teilnehmer im Verhältnis zu den eingeladenen Personen						
o Neuzuzügeranlass	Vorgabe	>=10%	>=10%	>=10 %	>=10 %	
	Ist	8%	7%			
o Jungbürgerfeier	Vorgabe	>=15%	>=15%	>=15 %	>=15 %	
	Ist	16%	11%			
o Seniorenanlass	Vorgabe	>=50%	>=50%	>=50 %	>=50 %	
	Ist	49%	53%			
Teilnahme an der Büli Mäss mit einem themenspezifischen Stand (alle 4 Jahre)	Vorgabe	Nein	Nein (2027)	Nein (2027)	Ja	
	Ist					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Kontaktaufnahme zur Wirtschaftsförderung	Ist	79	71*			
Anzahl Gespräche pro Jahr mit:						
standortsuchenden Unternehmen	Ist	27	26			
in Bülach ansässigen Unternehmen	Ist	7	10			
Immobilien- und Entwicklungspartnern	Ist	24	22			
lokalen und regionalen Partnerorganisationen	Ist	21	19			
Anzahl Veranstaltungs-Teilnehmer:						
Neuzuzügeranlass	Ist	114	94			
Jungbürgerfeier	Ist	35	26			
Seniorenanlass	Ist	351	396			
Anzahl Unternehmen mit Geschäftsaufnahme in Bülach	Ist	296	156			
Anzahl Unternehmen mit Geschäftsaufgabe in Bülach	Ist	108	64			
Anzahl Unternehmen (Betriebsstätten)	Ist	1'493	1422			
Ressourceneinsatz für:						
Standortförderung Bülach	Ist	1'004 Std.	972 Std.			
Wirtschaftsförderung Bülach (Mandat)	Ist	1'279 Std.	1'081 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.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	32	32	32	33	1	4
Personalkosten	0					
Sachkosten	31	32	32	33	1	4
Umlagen	1					
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten pro Einwohnerin und Einwohner	Ist	Fr. 1.30	Fr. 1.30			
Ressourceneinsatz für:						
• Vereinstätigkeit Standortförderung Züri Unterland	Ist	0 Std.	0 Std.			

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. 2025 erfolgte die Einführung der neuen Zusatzleistungsverordnung (ZLV) inkl. Bedarfsabklärungsstelle. Ziel der Verordnung ist, Unterstützungsmassnahmen für Beziehende von Ergänzungsleistungen zu ermitteln und diese zu finanzieren, damit die Menschen länger zu Hause leben können.

Gesundheit

Hauptaufgabe ist die 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. Es werden Angebote zur Unterstützung des zivilgesellschaftlichen Engagements und der gemeinnützigen Freiwilligenarbeit geschaffen bzw. finanziert.

Familie

Der Fokus liegt bei der Unterstützung der Finanzierung der ausserfamiliären Kinderbetreuung im Vorschul- und Schulalter, um die Vereinbarkeit von Beruf und Familie zu verbessern. Ebenso werden betreute Aktivitäten mit Jugendlichen (Führung eines städtischen Jugendtreffs, Jugendprojekte) gefördert. 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 und 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). Es wird auch eine Notunterkunft betrieben. Der Bereich Berufsbeistandschaften führt Massnahmen für Erwachsene der Stadt Bülach und 15 weitere 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. Schlussendlich fällt die Umsetzung der UNO-Behindertenrechtskonvention (UNO-BRK) zur Gleichstellung von Menschen mit Behinderungen darunter.

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 massnahmengebundene Geschäfte im Erwachsenenschutz zuständig. Die KESB Bülach Nord ist für die Stadt Bülach und 15 weitere Gemeinden zuständig. Die Stadt Bülach fungiert als Sitzgemeinde und ist primär für die Bereitstellung von ausreichend finanziellen und personellen Ressourcen sowie einer zweckmässigen Infrastruktur verantwortlich.

Legislaturziele

- Die Legislaturziele 2026 – 2030 werden vom Stadtrat bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

Ressort
Soziales und Gesundheit

Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
							in TFr.	in %
Alter	AL-01	Alter	329	443	677	687	9	1
Total Leistungsgruppe Alter			329	443	677	687	9	1
Gesundheit	GE-01	Gesundheit	10'680	12'790	11'511	12'405	894	8
Total Leistungsgruppe Gesundheit			10'680	12'790	11'511	12'405	894	8
Soziales	SO-01	Familie	5'778	1'554	6'416	6'625	210	3
	SO-02	Reissverschluss	771	782	1'118	1'122	4	0
	SO-03	Flüchtlings- und Asylkoordination	-59	378	316	913	597	189
	SO-04	Soziale Dienste	5'277	5'364	5'507	5'409	-99	-2
	SO-05	Sozialversicherungen	4'898	5'215	4'830	5'346	517	11
	SO-07	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	452	653	618	643	25	4
Total Leistungsgruppe Soziales			17'117	13'946	18'804	20'058	1'254	7
Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Soziales und Gesundheit			28'125	27'178	30'993	33'151	2'158	7

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 Haushaltsführung 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)

Beschluss Stadtrat

Bereich	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
					In Stellen- Prozenten
Abteilungsleitung	80	80	80	80	0
Sekretariat mit Rechtsdienst	190	190	190	190	0
Berufsbeistandschaften	1'635	1'975	2'010	2'110 ¹⁾	+100
Flüchtlings- und Asylkoordination	540	530	630	630	0
Gesellschaft	690	910	1'110	1'110	0
KESB	1'740	1'970	2'050	2'250 ²⁾	+200
Sozialberatung	800	840	880	1'040 ³⁾	+160
Arbeitsintegration Reissverschluss	810	770	790	850 ⁴⁾	+60
Sozialversicherungen	860	950	910	1'020 ⁵⁾	+110
Total Ressort Soziales und Gesundheit	7'345	8'215	8'650	9'280	+630

¹⁾ Prognostiziertes Fallwachstum.

²⁾ Anpassung der Ressourcen aufgrund starker Zunahme von Massnahmen und Geschäftsfällen.

³⁾ Anpassung der Ressourcen aufgrund bereits eingetretenem und prognostizierter Fallzunahme (Anpassung wird von Sozialbehörde unterstützt).

⁴⁾ Geplante Überführung bei erfolgreichem Abschluss des Pilotprojekts (Grundabklärung) in eine feste Stelle.

⁵⁾ Anpassung der Ressourcen aufgrund bereits eingetretenem und prognostizierter Fallzunahme.

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Alter

Verantwortlicher
Mark Eberli

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
AL-01	Alter	329	443	677	687	9	1
AL-01.6	Altersprojekte	258	369	604	613	10	2
AL-01.8	Anlaufstelle 60 plus	71	74	74	73	0	0
Total Leistungsgruppe Alter		329	443	677	687	9	1

Produktgruppenverantwortlicher
Raphael Gubser

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

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

Produktliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Alter besteht aus folgenden Produkten:

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

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

AL-01.6 Altersprojekte

Neben der Umsetzung der Massnahmen gemäss Alterskonzept wird auch im Jahr 2027 die Umsetzung der neuen kantonalen Zusatzleistungsverordnung (nZLV) im Fokus stehen. Ziel der Verordnung ist es, den Unterstützungsbedarf von Beziehenden von Ergänzungsleistungen zu ermitteln und notwendige Massnahmen zu finanzieren, damit die betroffenen Personen möglichst lange selbstständig zu Hause leben können. Die nZLV sieht vor, dass die Gemeinden eine Bedarfsabklärungsstelle bezeichnen oder selber betreiben, welche die Abklärungen vornehmen. Die Stadt Bülach hat 2025 eine eigene Bedarfsabklärungsstelle aufgebaut. Bis Ende 2025 wurden bereits rund 100 Personen beraten. Die Informations- und Vernetzungsarbeiten sollen 2027 nochmals intensiviert werden, damit die Bedarfsabklärungsstelle allen Anspruchsberechtigten bekannt ist. Die Ziele der nZLV decken sich weitgehend mit den Zielen des Alterskonzepts der Stadt Bülach. Während sich die nZLV auf Personen mit Ergänzungsleistungen konzentriert, richtet sich das Alterskonzept an die gesamte ältere Bevölkerung in Bülach. Wie bereits in den Vorjahren ist deshalb auch 2027 mit Synergien zwischen der Umsetzung des Alterskonzepts und der Arbeit der Bedarfsabklärungsstelle zu rechnen.

AL-01.8 Anlaufstelle 60 plus

Die Anlaufstelle 60plus wird wie im bisherigen Rahmen weitergeführt.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
AL-01.6 Altersprojekte:		
Höhere Personalkosten da Stellenbesetzungen im Laufe des Jahres 2026 im 2027 für das ganze Jahr anfallen, Teuerungsausgleich und Lohnanpassungen.		69
Tiefere Sachkosten, da 2026 noch mit einem möglichen Beizug externer Unterstützung für die Bedarfsabklärungsstelle gerechnet wurde. Die vertiefte Prüfung der organisatorischen Abläufe hat jedoch gezeigt, dass die Leistungen effizienter innerhalb der bestehenden Strukturen erbracht werden können. Auf den geplanten Beizug Dritter wurde deshalb verzichtet und für 2027 sind keine entsprechenden Kosten mehr budgetiert (-80). Zudem sind zur Umsetzung des Alterskonzepts 2027 andere Projekte geplant als 2026. Die 2027 geplanten Projekte verursachen geringere Kosten (-26).	- 106	
Höhere Stundenzahl aufgrund Stellenplanerhöhung führt zu Mehranteil an den Umlagen der Vorkostenstelle.		41
Total der begründeten Abweichung		4

AL-01.6 Altersprojekte

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	258	369	604	613	10	2
Personalkosten	118	175	178	247	69	39
Sachkosten	89	100	289	183	-106	-37
Umlagen	55	102	145	186	41	28
Erlös	-5	-7	-8	-2	5	-70

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Kennzahlen					

AL-01.8 Anlaufstelle 60 plus

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	71	74	74	73	0	0
Personalkosten	0		0	0	0	0
Sachkosten	69	69	69	69		
Umlagen	11	11	12	11	0	-1
Erlös	-9	-7	-7	-7		

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Beratungen:						
• Anzahl beratene Personen	Ist	168	186			
• Anzahl Beratungen pro Jahr	Ist	168	198			
• Anzahl Beratungen mit Bund abgerechnet	Ist	159	190			
Ressourceneinsatz für:						
• Beratungen	Ist	738 Std.	810 Std.			
• Organisationsbezogen	Ist	342 Std.	270 Std.			

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Gesundheit

Verantwortlicher
Mark Eberli

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
GE-01	Gesundheit	10'680	12'790	11'511	12'405	894	8
GE-01.1	Betriebsbeiträge	134	156	162	163	0	0
GE-01.4	Gesundheitsförderung und Prävention	455	458	477	562	85	18
GE-01.5	Pflegefinanzierung	10'091	12'175	10'871	11'681	809	7
Total Leistungsgruppe Gesundheit		10'680	12'790	11'511	12'405	894	8

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

GE-01.1 Betriebsbeiträge

Das Produkt beinhaltet die Betriebsbeiträge an den Ambulanzdienst, das Ärztelefon und die Arbeitsgemeinschaft der Gesundheitsligen und Heilstätten. Die 2025 vom Kanton Zürich eingeleitete Totalrevision des Zürcher Gesundheitsgesetzes befindet sich nach Abschluss der Vernehmlassung derzeit in der Überarbeitungsphase bei der Gesundheitsdirektion. Eine Beratung im Kantonsrat hat bisher noch nicht stattgefunden. Der definitive Gesetzesentwurf soll dem Regierungsrat voraussichtlich im vierten Quartal 2026 vorgelegt werden und wird von der Kommission für soziale Sicherheit und Gesundheit des Kantonsrates danach beraten. Es sind nach heutigem Stand durch die Totalrevision keine nennenswerten Änderungen für die genannten Betriebsbeiträge zu erwarten.

GE-01.4 Gesundheitsförderung und Prävention

Über dieses Produkt werden die Beiträge an die Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Bezirk Bülach (fabb) sowie an die regionale Suchtpräventionsstelle abgerechnet. Im Vorentwurf zur Totalrevision des kantonalen Gesundheitsgesetzes ist vorgesehen, dass Suchtpräventionsstellen, die ihr Tätigkeitsfeld teilweise über die Suchtprävention hinaus auf weitere Bereiche der Gesundheitsförderung und Prävention ausgeweitet haben, ihre Bezeichnung künftig anpassen können, beispielsweise in «Präventionsstelle». Für die Stadt Bülach sind nach heutigem Stand damit keine Änderungen in der Zusammenarbeit mit der regionalen Suchtpräventionsstelle verbunden.

Weiter werden über dieses Produkt die Pikettentschädigungen für Hebammen sowie die Kostenbeteiligung am Mahlzeitendienst ausgerichtet. Ebenfalls enthalten sind die städtische Unterstützung der Freiwilligenarbeit sowie die Durchführung von Massnahmen zur Gesundheitsförderung und Prävention. Dazu gehörten bis Ende 2025 auch die regelmässig durchgeführten Testkäufe für Alkohol und Tabak zur Überprüfung der Einhaltung der gesetzlichen Altersbeschränkungen beim Verkauf. Seit 2026 werden die Testkäufe für Alkohol und Tabak sowie die damit verbundenen Sanktionen durch den Kanton durchgeführt. Gemäss geltendem Gesundheitsgesetz können Gemeinden weiterhin eigene Testkäufe durchführen. Im Vorentwurf des revidierten Gesundheitsgesetzes ist diese Möglichkeit für Alkohol weiterhin vorgesehen, für Tabakprodukte hingegen nicht mehr. Die Abteilung Soziales und Gesundheit ist aktuell der Ansicht, dass auf zusätzliche kommunale Testkäufe neben den kantonalen Kontrollen verzichtet werden kann. Für das Jahr 2027 wurden deshalb keine entsprechenden Aufwendungen mehr budgetiert.

GE-01.5 Pflegefinanzierung

Auch im Jahr 2027 wird in der Pflegefinanzierung mit einem weiteren Kostenanstieg gerechnet. Hauptgrund dafür ist die weiterhin steigende Anzahl Personen, die Pflegeleistungen in Anspruch nehmen, sowohl im stationären als auch im ambulanten Bereich. Die Stadt Bülach verfolgt diese Entwicklungen weiterhin aufmerksam. Die Diskussionen rund um die Anstellung pflegender Angehöriger durch Spitex-Organisationen werden auf kantonaler Ebene fortgesetzt. Nachdem der Kanton auf das Jahr 2026 angepasste Normkostensätze eingeführt hat, bleibt abzuwarten, welche Auswirkungen diese Massnahmen auf die weitere Kostenentwicklung haben werden. Die Stadt Bülach beteiligt sich über die Gesundheitskonferenz Kanton Zürich (GEKO Zürich) weiterhin aktiv an den entsprechenden Fachdiskussionen und setzt sich für eine sachgerechte und nachhaltige Pflegefinanzierung ein. Im Bereich der Digitalisierung ist vorgesehen, dass die neue Software zur Verarbeitung der Pflegefinanzierungsrechnungen bis Ende 2026 eingeführt ist. 2027 wird sich zeigen, in welchem Ausmass die Digitalisierung einerseits die Effizienz der Rechnungsverarbeitung und andererseits die Auswertungs- und Steuerungsmöglichkeiten verbessert. Eine Effizienzsteigerung ist insbesondere vor dem Hintergrund der steigenden Anzahl Rechnungen wichtig. Die zunehmende Arbeitsbelastung machte bereits 2026 eine temporäre Verstärkung der personellen Ressourcen erforderlich.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
GE-01.4 Gesundheitsförderung und Prävention: Höhere Sachkosten bei der Kostenbeteiligung am Mahlzeitendienst aufgrund eines Anstiegs von Beziehenden.		68
GE-01.5 Pflegefinanzierung: Höhere Sachkosten bei der ambulanten Pflegefinanzierung (+445) sowie bei der stationären Pflegefinanzierung (+374), aufgrund eines weiteren Anstiegs von Leistungsbeziehenden.		819
Total der begründeten Abweichung		887

GE-01.1 Betriebsbeiträge

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	134	156	162	163	0	0
Personalkosten	0	0	0	0	0	0
Sachkosten	152	156	162	163	0	0
Umlagen		0	0	0	0	0
Erlös	-18	0				

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Das Spital Bülach wird als Aktiengesellschaft geführt. Die Stadt Bülach ist als Aktionärin beteiligt.					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl behandelte Fälle (ambulant und stationär), betrifft nur Einwohnende von Bülach					
• Spital Bülach Ist	14'444	14'196			

GE-01.4 Gesundheitsförderung und Prävention

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	455	458	477	562	85	18
Personalkosten	9	7	9	19	10	110
Sachkosten	441	447	461	529	68	15
Umlagen	5	4	7	14	7	93
Erlös	0	0	0	0	0	83

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten pro Einwohner der Suchtpräventionsstelle Ist	Fr. 2.50	Fr. 2.50			
Kosten pro Einwohner der Fachstelle für Abhängigkeitserkrankungen Ist	Fr. 4.20	Fr. 3.00			
Anzahl Aktionen zur Gesundheitsförderung und Prävention zu den Themen Alter, Jugend, Früher Förderung, Inklusion und Integration Ist	8	7			

GE-01.5 Pflegefinanzierung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
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	keine nicht medizinisch begründbare Neuaufnahme von BESA 0-3 *	
Ist	0	7			

* Antrag auf Verschiebung in eine Kennzahl

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	10'091	12'175	10'871	11'681	809	7
Personalkosten	81	77	61	58	-3	-6
Sachkosten	10'329	12'056	10'760	11'579	819	8
Umlagen	33	43	51	44	-7	-14
Erlös	-351	0	0	0	0	-18

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren			RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Spitex Bülach							
Anzahl Leistungskürzungen wegen mangelnder Personalkapazität (Pflegeleistungen)	Vorgabe		0	0	0	0	
	Ist		0	0			
Anzahl Leistungskürzungen wegen mangelnder Personalkapazität (Hauswirtschaftsleistungen)	Vorgabe		0	0	0	0	
	Ist		0	0			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Pflegebeitragsempfänger	Ist	1'041	1'201			
Anzahl Spitexpatienten mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr) (Personen, die bei mehr als einer Spitex-Organisation Leistungen beziehen, werden nur einmal gezählt)	Ist	762	887			
• Anzahl Spitexpatienten Spitex Bülach inkl. NKL (Gesamtjahr)	Ist	399	439			
• Anzahl triagierter Spitex-Patienten Spitex Bülach (Pflegeleistungen)	Ist	88	61			
• Anzahl triagierter Spitex-Patienten Spitex Bülach (Hauswirtschaftsleistungen)	Ist	*	8			
• Anzahl Spitexpatienten private Spitexorganisationen ohne Leistungsvereinbarung (Gesamtjahr)	Ist	313	389			
• Anzahl Spitexpatienten freipraktizierende Fachpersonen (Gesamtjahr)	Ist	65	77			
• Anzahl Spitexpatienten Kispex (Gesamtjahr)	Ist	6	1			
• Anzahl Spitexpatienten palliaviva (Gesamtjahr)	Ist	17	11			
• Anzahl Spitexpatienten Psychiatrie-Spitex Wisli (Gesamtjahr)	Ist	31	33			
Anzahl geleistete Stunden, Spitexpatienten mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr)	Ist	83'351 Std.	108'750 Std.			
• davon Spitex Bülach inkl. NKL (Gesamtjahr)	Ist	23'515 Std.	24'860 Std.			
• davon private Spitexorganisationen ohne Leistungsvereinbarung (Gesamtjahr)	Ist	52'536 Std.	76'225 Std.			
• davon freipraktizierende Fachpersonen (Gesamtjahr)	Ist	2'041 Std.	3'124 Std.			
• davon Kispex (Gesamtjahr)	Ist	1'811 Std.	1'260 Std.			
• davon palliaviva (Gesamtjahr)	Ist	171 Std.	134 Std.			
• davon Psychiatrie-Spitex Wisli (Gesamtjahr)	Ist	740 Std.	761 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	279	314			
• Anzahl Personen in der Langzeitpflege (Gesamtjahr)	Ist	269	299			
• Anzahl Personen in der Akut- u. Übergangspflege (Gesamtjahr)	Ist	37	54			
• Anzahl Personen in der Tagesbetreuung (Gesamtjahr)	Ist	10	8			
Total Pflagetage, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr)	Ist	64'794**	65'298			

davon Pfl egetage Langzeitpflege, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr) Ist	63'368**	64'012			
davon Pfl egetage in der Akut- u. Übergangspflege, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr) Ist	854	790			
davon Pfl egetage in Tagesbetreuung, Personen mit Wohnsitz in Bülach (Gesamtjahr) Ist	572	496			

* Die Anzahl triagierter Hauswirtschaftsleistungen werden erst seit 2025 separat erfasst.

** Im Rahmen der Erstellung des Berichts zur Rechnung 2025 wurde auch die Datengrundlage des Vorjahres nochmals geprüft. Dabei zeigte sich, dass die Anzahl der Pfl egetage in der Langzeitpflege nicht korrekt ausgewiesen bzw. um 8'796 Tage zu hoch ausgewiesen war. Die Werte für das Rechnungsjahr 2024 wurden im Bericht zur Rechnung 2025 entsprechend rückwirkend korrigiert und unterscheiden sich demnach zum Bericht zur Rechnung 2024.

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Soziales

Verantwortlicher
Mark Eberli

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
SO-01	Familie	5'778	1'554	6'416	6'625	210	3
SO-01.2	Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter	850	1'137	1'129	1'194	65	6
SO-01.3	Gesetzliche Beiträge an Kanton	4'252	-553	3'876	3'978	102	3
SO-01.4	Kinder und Jugendliche in der Freizeit	676	969	1'411	1'454	43	3
SO-02	Reissverschluss	771	782	1'118	1'122	4	0
SO-02.1	Beschäftigung und soziale Integration	771	782	1'118	1'122	4	0
SO-03	Flüchtlings- und Asylkoordination	-59	378	316	913	597	189
SO-03.1	Flüchtlings- und Asylkoordination	-59	378	316	913	597	189
SO-04	Soziale Dienste	5'277	5'364	5'507	5'409	-99	-2
SO-04.1	Sozialhilfe	4'206	4'335	4'355	4'286	-70	-2
SO-04.2	Gesetzliche Beiträge Sozialberatung	307	169	305	239	-67	-22
SO-04.3	Soziale Dienstleistungen	692	679	755	775	20	3
SO-04.4	Berufsbeistandschaften	71	180	91	109	18	20
SO-05	Sozialversicherungen	4'898	5'215	4'830	5'346	517	11
SO-05.1	Sozialversicherungen	4'898	5'215	4'830	5'346	517	11
SO-07	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	452	653	618	643	25	4
SO-07.1	Kindes -und Erwachsenenschutzbehörde	452	653	618	643	25	4
Total Leistungsgruppe Soziales		17'117	13'946	18'804	20'058	1'254	7

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 Kindergarten Eintritt

Produktliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

SO-01.2 Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter

Keine nennenswerten Ereignisse.

SO-01.3 Gesetzliche Beiträge an Kanton

Seit 1. Januar 2022 ist das neue Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) sowie die neue Kinder- und Jugendheimverordnung (KJV) in Kraft. Die Kosten für die ergänzenden Hilfen zur Erziehung nach KJG sind in den letzten Jahren konstant deutlich höher ausgefallen als vom Kanton jeweils prognostiziert (2025 gemäss kantonaler Mitteilung: Fr. 119 anstatt der budgetierten Fr. 105 pro Einwohnerin und Einwohner, die definitive Schlussrechnung 2025 für Bülach ist jedoch noch ausstehend). Gemäss KJG-Versorgungskonzept 2026 bis 2029 ist ein weiterer Ausbau der ergänzenden Hilfen zur Erziehung vorgesehen. Für das Budget 2027 empfiehlt der Kanton Fr. 116 pro Einwohnerin und Einwohner zu veranschlagen.

SO-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit

Der Massnahmenplan zur Umsetzung des neuen Konzepts Jugendarbeit sowie des Legislaturziels «Bülach verfügt über eine wirkungsvolle Jugendarbeit» wurde vom Stadtrat Ende Januar 2025 genehmigt und wird seither schrittweise umgesetzt. Im Rahmen dieses Massnahmenplans wurde dem Stadtparlament 2026 Antrag und Weisung für ein neues Raumprogramm der Jugendarbeit vorgelegt. Abhängig vom Beschluss des Stadtparlaments wird der Fokus im Jahr 2027 auf der Umsetzung dieses Raumprogramms liegen. Das Pilotprojekt «Frühe Sprachbildung 2024/2025» wurde Ende 2025 abgeschlossen. Gestützt auf die Erkenntnisse aus dem Pilotprojekt genehmigte das Stadtparlament im Januar 2026 Antrag und Weisung zur dauerhaften Einführung der Frühen Sprachbildung in Bülach. Die Durchführung einer jährlichen Sprachstandserhebung wird seit 2026 standardisiert umgesetzt.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
SO-01.2 Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter: Leicht höhere Sachkosten aufgrund eines leichten Anstiegs der Anzahl subventionierter Kinder.		79
SO-01.3 Gesetzliche Beiträge an Kanton: Höhere Sachkosten aufgrund höherer Gemeindebeiträge für Ergänzende Hilfen zur Erziehung gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG).		102
SO-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit: Höhere Personalkosten aufgrund der ganzjährigen Budgetierung der im Rahmen des Raumprogramms Jugendarbeit vorgesehenen Personalstellen. Im Budget 2026 waren diese erst ab dem zweiten Halbjahr eingestellt, im Wissen, dass der Entscheid zu Antrag und Weisung frühestens im zweiten Halbjahr 2026 erfolgt.		49
Total der begründeten Abweichung		230

SO-01.2 Betreuungsrabatte für Kinder im Vorschul- und Schulalter

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	850	1'137	1'129	1'194	65	6
Personalkosten	91	62	62	57	-5	-8
Sachkosten	723	1'052	1'015	1'094	79	8
Umlagen	36	35	52	43	-8	-16
Erlös	0	-12	0	0	0	0

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Gesuche Vorschulalter (Gesamtjahr)	Ist	81	65			
Anzahl Gesuche Schulalter (Gesamtjahr)	Ist	77	59			
Anzahl subventionierte Kinder Vorschulalter (Stichtag)	Ist	71	76			
Anzahl subventionierte Kinder Schulalter (Stichtag)	Ist	162	166			
Anzahl anerkannte Krippen und private Horte (Stichtag)	Ist	15	15			
Anzahl anerkannte Tagesfamilien (Stichtag)	Ist	1	1			

SO-01.3 Gesetzliche Beiträge an Kanton

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	4'252	-553	3'876	3'978	102	3
Personalkosten						
Sachkosten	4'252	3'882	3'876	3'978	102	3
Umlagen						
Erlös		-4'435				

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Gemeindebeiträge Kinder- und Jugendhilfe (KJH) und Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BLSB) - Kosten Total gemäss provisorischer Rechnung	Ist	Fr. 43'751'000	Fr. 43'717'300			
Anteil Stadt Bülach	Ist	2.3 %	2.5 %			
Ergänzende Hilfen zur Erziehung gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG)						
• Provisorische Kosten pro Einwohner/in aktuelles Jahr	Ist	Fr. 105.00	Fr. 105.00			
• Definitive Kosten pro Einwohner/in Vorjahr	Ist	Fr. 107.54	Fr. 112.41			

S0-01.4 Kinder und Jugendliche in der Freizeit

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ø betreute Öffnungszeit des Jugendtreffs pro Woche (Basis: 47 Wochen / Jahr)	Vorgabe Ist	7 Std. 16 Std.	7 Std. 16 Std.	7 Std.	7 Std.	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	676	969	1'411	1'454	43	3
Personalkosten	513	841	1'185	1'234	49	4
Sachkosten	227	248	476	486	10	2
Umlagen	-61	-102	-224	-241	-16	7
Erlös	-3	-18	-26	-26	0	0

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourceneinsatz für:						
• Betreute Aktivitäten mit Jugendlichen	Vorgabe	1'500 Std.	1'500 Std.	1'500 Std.	1'500 Std.	
	Ist	2'253 Std.	2'630 Std.			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Jugendarbeit						
Ø selbstverwaltete (zusätzliche) Öffnungszeit des Jugendtreffes / Woche (Jugendliche als Co-Leiter)	Ist	4 Std.	0 Std.			
Anzahl aktuelle Projekte	Ist	10	24			
Ø Anzahl Besucher pro Hauptbesuchszeit	Ist	30	34			
Anzahl Jugendarbeitslose (16-25jährige) in der Stadt Bülach gem. Statistik RAV	Ist	38	46			
Anzahl Schulabgänger Oberstufe 9. Schuljahr ohne Anschlusslösung (Stichtag: letzter Schultag Mitte Juli)	Ist	9	9			
Geschlechterverteilung der BesucherInnen des Jugendtreffs						
• Besucherinnen	Ist	22 %	31 %			
• Besucher	Ist	78 %	69 %			
Ressourcenaufwand für:						
• Organisation, Administration, Projekte	Ist	1'626 Std.	2'767 Std.			
• Zivildienstleistende, Praktikant/in, MAjA Student/in	Ist	1'422 Std.	1'144 Std.			
Frühe Förderung						
• Anzahl angeschriebene Familien Fragebogen Sprachstandserfassung	Ist	287	277			
• Rücklaufquote Fragebogen Sprachstandserfassung	Ist	86 %	90 %			
• Anzahl Empfehlungen zur frühen Sprachförderung	Ist	114	117			

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Dienstleistungen für Dritte (öffentliche Hand und Institutionen)						
• Kostendeckungsgrad	Vorgabe	110 %	110 %	110 %	110 %	
	Budget	111 %	135 %	116 %	109 %	
	Ist	107 %	91 %			
• Anteil erfolgreicher Vermittlungen in Anschlusslösungen innert Jahresfrist	Vorgabe	25 %	25 %	25 %	25%	
	Ist	26 %	30 %			
Anzahl Praktikumsstellen bei Privaten	Vorgabe	5	5	5	5	
	Ist	3	1			

Entwicklung und wichtige Ereignisse

In den letzten zwei Jahren wurde festgestellt, dass die zuweisenden Stellen (Sozialberatung, Flüchtlings- und Asylkoordination, andere Gemeinden) die Personen gezielter in alle der verschiedenen Angebote anmelden. Die Angebote des Reissverschluss sind das Coaching, die Basisbeschäftigung in der eigenen Werkstatt, Dienstleistungen für Kunden und Einsatzplätze. Es wird davon ausgegangen, dass sich diese Entwicklung im Jahr 2027 fortsetzt. Folglich wird die Teilnehmenden-Auslastung bei allen Angeboten in etwa gleich sein. In den Dienstleistungen sind permanent zwei Gruppen unterwegs (statt sporadisch bis zu drei Gruppen), was zu einem leichten Rückgang im Erlös führen wird.

Das Projekt der Grundabklärung (Feststellung des Potentials der Person, um das geeignete Angebot zur Förderung zu finden) wird gegen Ende des Jahres 2027 auslaufen. Im Verlauf des Jahres sollten erste Erkenntnisse vorliegen und dem Stadtrat vorgelegt werden.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Einmalige Sachkosten im Jahr 2026 für die Umrüstung der Velostation Süd auf das neue System sowie das 30-Jahr Jubiläum fallen weg.	-30	
Weniger Erlös, da weniger Entschädigung von externen Gemeinden vor allem in Basisbeschäftigung und Dienstleistungen. Weniger Erlös in den Dienstleistungen, da eine Gruppe weniger unterwegs ist, wegen weniger Anmeldungen in diesem Bereich.		45
Total der begründeten Abweichung		15

SO-02.1 Beschäftigung und soziale Integration

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	771	782	1'118	1'122	4	0
Personalkosten	1'172	1'207	1'321	1'338	17	1
Sachkosten	177	135	289	215	-73	-25
Umlagen	71	71	59	76	16	27
Erlös	-650	-631	-551	-506	45	-8

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad Dienstleistungen	Vorgabe	>=40 %	>=40 %	>=40 %	>=40 %	
	Budget	43 %	47 %	56 %	46 %	
	Ist	63 %	75 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Teilnehmende ganzer Reissverschluss	Ist	158	142			
Anzahl Teilnehmende nach Angebot						
• Velostation	Ist	20	15			
• Dienstleistungen	Ist	66	52			
• Basisbeschäftigung	Ist	37	36			
• Einsatzplätze	Ist	3	1			
• Bewerbungskoaching	Ist	48	33			
• Jobcoaching (ausschliesslich)	Ist	36	20			
Pro Vollzeitstelle betreute Personen in den Arbeitsprogrammen	Ist	20	18			
Ressourcenaufwand für Arbeitsprogramme:						
• Velostation	Ist	667 Std.	707 Std.			
• Einsatzplätze	Ist	46 Std.	245 Std.			
• Bewerbungskoaching und Jobcoaching	Ist	2'828 Std.	3'123 Std.			
• Dienstleistungen	Ist	3'069 Std.	3'109 Std.			
• Basisbeschäftigung	Ist	1'416 Std.	2'201 Std.			
• Support- und Managementprozesse	Ist	4'483 Std.	5'313 Std.			
Austrittsgründe						
• Stellenvermittlungen	Ist	27	41			
• Wegzug	Ist	8	2			
• Beendigung durch zuweisende Stelle	Ist	15	2			

Produktgruppenverantwortlicher
Raphael Gubser

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

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

* Antrag auf sprachliche Anpassung der Wirkungsziele. Neu: «asylfürsorgebeziehende Personen»

Produktliste

Beschluss Stadtparlament

Die Produktgruppe Flüchtlings- und Asylkoordination besteht aus folgendem Produkt:

- SO-03.1 Flüchtlings- und Asylkoordination

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Mit einer Aufnahmequote für die Gemeinde von aktuell 1.5 % bleibt die Situation im Asylbereich weiterhin angespannt.

Der Schutzstatus S wird nicht vor März 2027 aufgehoben. Personen, die sich im März 2027 seit mindestens fünf Jahren in der Schweiz aufhalten, erhalten grundsätzlich das Recht auf eine Aufenthaltsbewilligung. Zum Zeitpunkt der Budgetierung ist jedoch noch nicht klar, wie die rechtlichen Rahmenbedingungen für Personen mit Schutzstatus S ab dem März 2027 aussehen und unter welchen Voraussetzungen die Personen eine Aufenthaltsbewilligung erhalten. Es wird ein Kostenanstieg angenommen und budgetiert – jedoch mit erwähnter Unsicherheit.

Die im November 2025 vom Stadtrat genehmigten Unterstützungsrichtlinien bewähren sich, bringen mehr Klarheit in die Fallführung und führen dazu, dass die Gleichbehandlung der Klientel gewährleistet werden kann.

Eine Herausforderung ist weiterhin die Suche nach geeigneten Unterkünften, um die vom Kanton zugewiesenen Personen zu beherbergen. Durch die vielen befristeten Mietverhältnisse und fehlende leerstehende Objekte, die neu angemietet werden könnten, ist geeigneter Wohnraum zur Unterbringung konstant sehr knapp.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Höhere Personalkosten aufgrund höherer Lohnsumme infolge Teuerungsausgleich, Fluktuation und Annahme von höherem Jahreslohn bei vakanter Stelle und mehr intern belasteter Stunden.		36
Höhere Sachkosten für direkte Unterstützungsleistungen an asylfürsorgebeziehende Personen. Einerseits sind durch die Anpassung der kantonalen Asylfürsorgeverordnung verpflichtende Mindestbeträge für den finanziellen Grundbedarf festgelegt worden, andererseits wird im Moment davon ausgegangen, dass die situationsbedingten Leistungen höher ausfallen aufgrund der angepassten Unterstützungsrichtlinien, welche umfangreichere situationsbedingte Leistungen zur besseren und rascheren Integration ermöglicht (z.B. die Finanzierung von Vereinsbeiträgen für Kinder, Essenszulagen für (teilweise) erwerbstätige Personen u.ä.).		361
Höhere Sachkosten durch Abschreibungen von Mobilien.		42
Tiefere Sachkosten durch Nutzung von Angeboten der Integrationsagenda (IAZH) aufgrund der Annahme, dass weniger Angebote genutzt werden, da der Anteil an (teilweise) erwerbstätigen Personen zunehmend ist.	-100	
Höhere Sachkosten für Auslagen im Rahmen des KVG.		81
Höhere Sachkosten aufgrund von steigenden Kosten für Verbrauchsmaterial.		12
Höhere Belastung von Mietumlagen für Nutzung von Unterkünften für geflüchtete Personen.		40
Tiefere Entlastung von Umlagen für Nutzung von Angeboten der IAZH, da das Kostendach der kantonalen Fachstelle Integration zu Gunsten der Gemeinden tiefer ausfällt.		27
Höhere Erlöse aufgrund der Annahme, dass mehr Einnahmen von Dritten generiert werden wie z.B. Rückerstattungen von Krankenkassen und Erwerbseinkommen von teilweise fürsorgeabhängigen Personen.	-37	
Tiefere Erlöse aufgrund der Kündigung der Leistungsvereinbarung mit der Gemeinde Hochfelden.		115
Höhere Erlöse durch Rückerstattungen der Gesundheitsdirektion im Rahmen des KVG.	-81	
Höhere Erlöse durch Einnahmen für die Beherbergung von fürsorgeunabhängigen Personen in städtischen Unterkünften.	-30	
Tiefere Erlöse durch Rückerstattung des Kantons für Nutzung von Integrationsangeboten (IAZH) für Personen mit Schutzstatus.		130
Total der begründeten Abweichung		596

SO-03.1 Flüchtlings- und Asylkoordination

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-59	378	316	913	597	189
Personalkosten	802	815	877	912	36	4
Sachkosten	2'840	3'528	3'516	3'912	396	11
Umlagen	825	778	833	900	66	8
Erlös	-4'526	-4'744	-4'910	-4'811	100	-2

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Sicherheit, Ruhe und Ordnung der Zentren sind gewährleistet.						
Anzahl Tage mit Nachtwache Zentrum Müliweg	Vorgabe	366	365	365	365	
	Ist	366	365			
Anzahl Personen pro 100 Stellenprozente (inkl. Führung, Betreuung Wohnen mit Hauswartung, Sozialberatung, Buchhaltung / Administration) gem. Caseload Converter	Vorgabe	35	35	35	40	
	Ist	45	45			
Sicherstellung des Heimbetriebs Mindeststellenplan bei Führung eines Heimbetriebes	Vorgabe	>= 400	>= 400	>=400	>=400	
	Ist	540	530			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Durch den Kanton vorgeschriebenes Kontingent per 31.12.	Ist	386*	391*			
Anzahl kontingentrelevante Personen	Ist	203*	229*			
davon mit Schutzstatus S per 31.12.	Ist					
Total zur Verfügung stehende Plätze per 31.12.	Ist	160	160			
davon im Zentrum Müliweg	Ist					
davon in weiteren Unterkünften	Ist					
genutzt durch kontingentrelevante Personen	Ist	51	73			
genutzt durch übrige Personen (AF, Notwohnungen, etc.)	Ist	53*	67*			
Mutationen kontingentrelevante Personen						
Eintritte	Ist	9	35			
Austritte	Ist	14	27			
Aufteilung nach Geschlecht in % per 31.12.						
Männlich	Ist					
Weiblich	Ist					
Aufteilung nach Altersgruppen in % per 31.12.						
0 - 17 (Minderjährige)	Ist					
18 - 60	Ist					
Ressourceneinsatz für:						
Administration und Führung	Ist	4'108 Std.	3'904 Std.			
Betreuung/Sozialberatung	Ist	3'747 Std.	3'850 Std.			
Unterkünfte	Ist	1'546 Std.	1'754 Std.			

*inkl. Personen mit Schutzstatus S und Resettlement

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

Produkteliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

SO-04.1 Sozialhilfe

Im März 2026 fand zwischen der Sozialbehörde und der Sozialberatung eine Aussprache über die Weiterentwicklung der Sozialberatung statt. Konkret sind für die Sicherstellung einer adäquaten Fallführung sowie für eine weitere Professionalisierung der Sozialhilfe neue Strukturen sowie zusätzliche Personalressourcen im Umfang von 160 Stellenprozenten dringend nötig. Die Aufstockung ist auch im Rahmen der Fürsorgepflicht der Stadt Bülach als Arbeitgeberin erforderlich. Aufgrund von leichten aber stetigen Fallzunahmen, der Qualität der Fälle sowie der gesetzlichen und politischen Ansprüche an die Arbeit ist die Belastung der Mitarbeitenden sehr hoch. Der zusätzliche Bedarf für die Sozialberatung Bülach wurde mittels Gemeindevergleichen sowie anhand der Ergebnisse aus dem sogenannten Caseload Converter – ein schweizweit anerkanntes Tool der SKOS zur Bestimmung des Personalbedarfes – ermittelt.

Fast ein Drittel der Sozialhilfebeziehenden sind Kinder. Im Rahmen der laufenden Revision der SKOS-Richtlinien sind daher die Kinder in den Vordergrund gerückt; ihre Situation soll gezielt verbessert werden. Die SKOS-Mitglieder haben daher an ihrer Plenarversammlung vom 29. Mai 2026 eine Anpassung der Richtlinien beschlossen. Neu gibt es gemäss Richtlinien einen monatlichen Zuschlag von Fr. 50.- pro Kind auf den Grundbedarf für den Lebensunterhalt (GBL) sowie situationsbedingte Leistungen (SIL) für Freizeitaktivitäten von mind. Fr. 600.- pro Kind und Jahr. Das Handbuch der Stadt Bülach sieht bereits einen grosszügigen Umgang bei der Finanzierung von Freizeitaktivitäten von Kindern vor. Der GBL-Zuschlag für Kinder muss zuerst durch den Regierungsrat des Kantons Zürich beschlossen werden, bevor er auch in der Stadt Bülach umgesetzt werden darf (voraussichtlich im Frühjahr 2027).

Weiter unklar ist, ob und wie zukünftig Personen mit Status S unterstützt werden. Entweder werden sie weiterhin nach Asylfürsorgeverordnung wie heute unterstützt oder nach 5 Jahren in der Schweiz nach Sozialhilfegesetz. Dies ist aktuell noch offen und wird politisch im Kantonsrat behandelt. Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde davon ausgegangen, dass wenige Personen mit Status S im Verlaufe des Jahres 2027 nach Sozialhilfegesetz unterstützt werden.

SO-04.3 Soziale Dienstleistungen

Der Massnahmenplan zur Umsetzung der UN-Behindertenrechtskonvention sieht Ende 2026 beziehungsweise Anfang 2027 eine erste Zwischenbilanz sowie die Festlegung weiterer Ziele und Massnahmen vor. 2027 finden zudem zum dritten Mal die inzwischen national durchgeführten Aktionstage für Behindertenrechte statt. Die Stadt Bülach wird sich im Rahmen ihres Massnahmenplans mit einer eigenen Aktion beteiligen. Im Bereich des kantonalen Integrationsprogramms KIP3 werden die standardisierten Massnahmen weiterhin im Rahmen des für die Jahre 2024 bis 2027 geltenden Rahmenvertrags sowie der Leistungsvereinbarung mit dem Kanton umgesetzt. Im Hinblick auf die Programmperiode ab 2028 werden 2027 die Grundlagen für einen neuen Rahmenvertrag und eine neue Leistungsvereinbarung mit dem Kanton erarbeitet.

Weiter werden unter diesem Produkt die Kosten für die Aufsicht von Krippen, privaten Horten und Tagesfamilien verrechnet sowie Entschädigungen an Beistände, welche von Gesetzes wegen von der Stadt Bülach getragen werden müssen.

SO-04.4 Berufsbeistandschaften

Im Fokus steht die strukturierte Einarbeitung der neuen Mitarbeitenden mit dem Ziel, ihnen rasch ein tragfähiges fachliches Fundament zu vermitteln, damit der gesetzliche Auftrag bestmöglich erfüllt werden kann. Parallel dazu gilt es, die teaminterne Zusammenarbeit zu festigen und die organisatorische Stabilität nachhaltig zu sichern. Aufgrund der anhaltenden Bevölkerungszunahme wird auch im Jahr 2027 mit einem weiteren Anstieg der Mandatszahlen gerechnet. Diese Entwicklung entspricht dem Trend der vergangenen Jahre und ist bei der Ressourcenplanung entsprechend zu berücksichtigen.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
SO-04.1 Sozialhilfe		
Höhere Personalkosten (Lohn und Arbeitgeberbeiträge) aufgrund zusätzlich budgetierter Stellen.		123
Höhere Sachkosten für Wirtschaftliche Hilfe (+490), AHV-Nichterwerbstätigenbeiträge (+15) sowie Integrationskosten im Rahmen der Integrationsagenda Kanton Zürich (+68).		573
Höhere Erlöse von Kanton (+37) und Dritten (+750) für Wirtschaftliche Hilfe.	-787	
Tiefere Erlöse im Rahmen des Kostendaches für Integrationspauschalen.		54
SO-04.2 Gesetzliche Beiträge Sozialberatung		
Tiefere Sachkosten für Alimentenbevorschussung.	-20	
Höhere Erlöse im Rahmen der Alimentenbevorschussung.	-40	
SO-04.3 Soziale Dienstleistungen		
Tiefere Personalkosten aus Umlagen aus anderen Kostenstellen.	-29	
Höhere Sachkosten für Entschädigungen an Beistände.		40
SO-04.4 Berufsbeistandschaften		
Höherer Personalkosten aufgrund geplanter Stellenerhöhung.		90
Höhere Kostenbeteiligung der Stadt Bülach aufgrund gestiegener Mandatszahl.		43
Höhere Erlöse durch Weiterverrechnung an Gemeinden (+81), Anteil Stadt Bülach (+43) und Gebührenerträge (+20).	-144	
Total der begründeten Abweichung		-97

SO-04.1 Sozialhilfe

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	4'206	4'335	4'355	4'286	-70	-2
Personalkosten	969	1'047	1'112	1'231	119	11
Sachkosten	7'419	7'748	6'610	7'182	572	9
Umlagen	326	421	436	416	-20	-5
Erlös	-4'508	-4'881	-3'803	-4'543	-740	19

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Optimales Betreuungsverhältnis						
• Falllast bei Vollzeitstelle Intake und Beratung gemäss Caseload Converter (Bandbreite 40 bis 60)	Vorgabe Ist	75 74	75 72	75	50	

Ab Budget 2027: Zahlen nicht mehr vergleichbar, da komplett neue Berechnung mit Gewichtung der Fälle

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Nettoaufwand wirtschaftliche Hilfe	Ist	Fr. 2'478'643	Fr. 2'809'953			
Nettokosten pro Einwohnerin und Einwohner	Ist	Fr. 101	Fr. 115			
Anzahl Neuanmeldungen wirtschaftliche Hilfe (Fälle)	Ist	169	139			
Anzahl Neuaufnahmen mit Anspruch (Fälle)	Ist	73	97			
Anzahl Ablösungen (Fälle)	Ist	77	89			
Total geführte Fälle wirtschaftliche Hilfe Januar - Dezember	Ist	423	410			
Anzahl Personen mit wirtschaftlicher Hilfe Januar - Dezember	Ist	657	633			
Anzahl Neuaufnahmen persönliche Hilfe	Ist					
Aufteilung nach Geschlecht in % per 31.12.						
• Männlich	Ist					
• Weiblich	Ist					
Aufteilung nach Altersgruppen in % per 31.12.						
• 0 - 17 (Minderjährige)	Ist					
• 18 - 60	Ist					
• ab 61	Ist					
Anzahl neue Neubeurteilungsverfahren	Ist	4	6			
Anzahl neue Beschwerden auf Ebene Sozialbehörde	Ist	0	1			

Bei Anzahl Neuanmeldungen, Neuaufnahmen mit Anspruch und Ablösungen sind Kindesschutzfälle nicht miteingerechnet.

SO-04.2 Gesetzliche Beiträge Sozialberatung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	307	169	305	239	-67	-22
Personalkosten	18	11	21	16	-5	-24
Sachkosten	1'298	1'266	1'301	1'281	-20	-2
Umlagen	4	2	4	3	-1	-32
Erlös	-1'013	-1'110	-1'021	-1'061	-40	4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Fälle mit Alimentenbevorschussung Ist	60	57			
Nettoaufwand Alimentenbevorschussung Ist	Fr. 284'764	Fr. 172'305			

SO-04.3 Soziale Dienstleistungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	692	679	755	775	20	3
Personalkosten	126	108	137	108	-29	-21
Sachkosten	524	529	551	579	28	5
Umlagen	219	214	244	260	16	6
Erlös	-177	-171	-177	-171	6	-3

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Sicherheit, Ruhe und Ordnung des Zentrums ist gewährleistet					
• Anzahl Tage mit Nachtwache Zentrum Murgasse	Vorgabe Ist	183 285	183 237	183 183	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl betreute Personen (Gesamtjahr). wohnhaft in Bülach, mit Gemeindebeiträgen an die Institution:						
• die in der Stiftung Pigna wohnen und / oder arbeiten	Ist	33	32			
• die in der Werkstatt der Stiftung Wisli einen geschützten Arbeits- oder Beschäftigungsplatz haben	Ist	16	22			
• in der Therapiestelle für Kinder RGZ	Ist	86	85			
• Anzahl Einladungen für Erstgespräche an Neuzuzüger mit Fremdsprachenhintergrund	Ist	297	258			
• Anzahl Erstgespräche	Ist	67	67			
• Anzahl Kursbesucher niederschwellige Deutschkurse	Ist	97	102			
Kostendeckungsgrad der Notzimmer	Ist	41 %	43 %	39 %	34 %	

SO-04.4 Berufsbeistandschaften

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	71	180	91	109	18	20
Personalkosten	1'878	2'249	2'510	2'609	100	4
Sachkosten	1'328	1'279	1'038	1'095	58	6
Umlagen	102	150	136	140	3	2
Erlös	-3'237	-3'497	-3'593	-3'735	-143	4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Optimales Betreuungsverhältnis						
• Anzahl Fälle pro Berufsbeistandsperson	Vorgabe	75	65	65	65	
	Ist	74	64			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl bestehende Fälle per 31.12.	Ist	548	584			
Anzahl aufgehobene / übertragene Beistandschaften im Berichtsjahr	Ist	48	62			
Anzahl neue Beistandschaften im Berichtsjahr	Ist	64	107			
Ressourceneinsatz für:						
• Kernprozesse (Beiständinnen und Beistände)	Ist	10'957 Std.	13'107 Std.			
• Supportprozesse (Buchhaltung/Administration)	Ist	11'731 Std.	13'626 Std.			
• Managementprozesse (Leitung)	Ist	1'745 Std.	1'571 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Dienstleistungen für Dritte (öffentliche Hand und Institutionen)						
• Kostendeckungsgrad	Vorgabe	110 %	110 %	110 %	110 %	
	Budget	110 %	110 %	110 %	110 %	
	Ist	89 %	110 %			

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Durch die Einführung der neuen Zusatzleistungsverordnung (nZLV) wird weiterhin ein leichter Anstieg bei der Vergütung von Krankheits- und Behinderungskosten für AHV-Rentnerinnen und AHV-Rentner erwartet.

Zudem werden per 1. Januar 2027 die Renten der ersten Säule sowie die Ansätze der anerkannten Ausgaben erhöht. Sämtliche Dossiers müssen per Jahresanfang neu berechnet werden. Dadurch, dass sich die Einnahmen und die Ausgaben erhöhen, werden keine Mehrkosten erwartet.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Höhere Lohnkosten (+141) und neu budgetierte Stellenprozente zur Reduktion der Falllast und Erreichung des Leistungsziels (Anzahl Fälle pro Betreuungsperson). Aufgrund der höheren Lohnkosten fallen die Arbeitgeberbeiträge höher aus (+27).		168
Höhere Sachkosten bei der EL IV (+700), EL AHV (+680) und BH/ZS (+310).		1'690
Tiefere Sachkosten für Dienstleistungen Dritter.	-85	
Höhere Erlöse bei allen Leistungsgruppen EL AHV* (-476), EL IV* (-462) und BH/ZS* (-217). Aufgrund der höheren Leistungen erhöht sich der Staatsbeitrag (vgl. Sachkosten).	-1'155	
Höhere Erlöse bei der Leistungsgruppe EL IV*.	-40	
Höhere Erlöse aufgrund Fallpauschalen von Vertragsgemeinden.	-87	
Total der begründeten Abweichung		491

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

SO-05.1 Sozialversicherungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	4'898	5'215	4'830	5'346	517	11
Personalkosten	909	1'017	1'058	1'236	178	17
Sachkosten	14'884	15'932	14'535	16'145	1'610	11
Umlagen	54	56	54	51	-4	-7
Erlös	-10'949	-11'789	-10'817	-12'086	-1'269	12

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Anzahl Fälle pro Betreuungsperson	Vorgabe	180	180	145	145	
	Ist	176	181			
• Anteil Beanstandungen nach materieller Revision durch das Kantonale Sozialamt aller geführten Zusatzleistungsfälle (Revision alle 2 Jahre)	Vorgabe	keine Revision	<= 10%	keine Revision	<=10%	
	Ist	keine Revision	2%			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Zusatzleistungen						
• Anzahl Neugesuche	Ist	268	302			
• Anzahl Neuaufnahmen	Ist	141	164			
• Anzahl Abweisungen	Ist	76	78			
• Anzahl Fallabgänge (Fallabschlüsse)	Ist	215	217			
• Anzahl unterstützte Fälle AHV/IV per 31.12.	Ist	1'223	1'299			
○ davon AHV-Fälle	Ist	40 %	42 %			
○ davon IV-Fälle	Ist					
• Nettofallkosten pro AHV-BezügerIn	Ist	Fr. 19'523	Fr. 19'938			
• Anzahl erstellte Verfügungen im ganzen Jahr	Ist					
• Anzahl eingegangene Einsprachen	Ist					

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Der Start für das BEKJ (Bundesgesetz über die Plattformen für die elektronische Kommunikation in der Justiz) und die dazugehörigen Verordnungen ist für den 1. Juli 2027 geplant. Ab diesem Zeitpunkt soll es möglich sein, Zivil- und Strafverfahren auf rein digitalem Weg abzuhandeln. Ab Inkrafttreten gilt für die KESB eine Empfangspflicht über die Plattform und damit eine Bearbeitungspflicht.

Teilrevision EG KESR: Die erste Lesung der Teilrevision ist in der zuständigen Kommission des Zürcher Kantonsrates, der Kommission für Staat und Gemeinden (STGK), abgeschlossen. Nach den Sommerferien 2026 wird die STGK die bisher eingegangenen Änderungsanträge beraten. Gemäss dem aktuellen Zeitplan soll die STGK die Vorlage bis spätestens Ende Jahr dem Kantonsrat zur Beratung und Beschlussfassung vorlegen. Der am kontroversesten diskutierte Punkt ist die Abschaffung des bisherigen zweistufigen Instanzenzugs. Heute ist der Bezirksrat die erste Rechtsmittelinstanz. Neu soll eine Beschwerde direkt an das Obergericht gelangen können. Damit wird eine Verkürzung der Verfahrensdauer angestrebt. Eine weitere bedeutende Neuerung betrifft die Einführung der Kostenlosigkeit von Kindesschutzverfahren. Die bisher erhobenen Verfahrensgebühren stellen heute eine Einnahmequelle der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden dar. Der Wegfall dieser Gebühren führt daher zu einer Verlagerung der Finanzierung: Die Kosten der Verfahren sollen künftig nicht mehr primär durch die betroffenen Personen, sondern durch die öffentliche Hand getragen werden. Damit wird dem besonderen Charakter des Kindesschutzverfahrens als staatliche Schutzaufgabe Rechnung getragen.

Die Führung von Mandaten durch private Beistandspersonen ist eine tragende Säule des zivilrechtlichen Schutzsystems. Um diese engagierten Bürgerinnen und Bürger in ihren anspruchsvollen Aufgaben noch effektiver zu unterstützen und gleichzeitig die behördlichen Ressourcen optimal zu nutzen, führte die KESB Bülach Nord per 1. August 2026 eine spezialisierte interne Stelle für die Betreuung privater Beistände ein. Diese Neuerung stellt einen bedeutenden Meilenstein für die Qualitätssicherung und die Effizienz der Behörde dar. Damit erhalten private Beistände eine feste, kompetente Anlaufstelle für all ihre Fragen im Mandatsalltag. Ziel ist es insbesondere, private Beistandspersonen langfristig für diese anspruchsvollen Mandate zu gewinnen und zu halten. Dadurch kann der Bedarf an kostenintensiveren professionellen Mandatsführungen bestenfalls reduziert werden.

Abw. BU 2026 / BU 2027+	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Höhere Personalkosten aufgrund Stellenaufstockung infolge seit Jahren steigender Fallzahlen sowie befristete Stundenlohnstellen, um Rückstände abzubauen.		378
Höhere Sachkosten aufgrund höherer Anteil Stadt Bülach (+148), höherer Gutachterkosten (+35), dafür tiefere Kosten für externe Dienstleistungen (-31).		152
Höherer Erlös durch Kostenanteil Anschlussgemeinden (+319), Kostenanteil Stadt Bülach (+148), Gebührenerträge (+10), tieferer Erlös durch Gebührenerhebung an Anschlussgemeinden (-10).	-467	
Tiefere Umlagen für Mietkosten.	-37	
Total der begründeten Abweichung		26

SO-07.1 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	452	653	618	643	25	4
Personalkosten	3'318	3'492	3'419	3'809	390	11
Sachkosten	2'080	2'507	2'282	2'441	159	7
Umlagen	198	189	280	234	-46	-16
Erlös	-5'143	-5'535	-5'362	-5'841	-478	9

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Rekurse	Ist	36	45			
Anzahl gutgeheissene Rekurse	Ist	3	2			
Anzahl Personen mit Massnahmen Bestand 31.12.	Ist	1'140	1'231			
• davon Erwachsene	Ist	669	712			
• davon Minderjährige	Ist	471	519			
Anzahl Neuordnungen	Ist	254	272			
• davon Erwachsene	Ist	73	117			
• davon Minderjährige	Ist	181	155			
Anzahl Aufhebungen	Ist	175	181			
• davon Erwachsene	Ist	88	74			
• davon Minderjährige	Ist	87	107			
Anzahl Mandatsträger/innen per 31.12.	Ist	212	214			
• davon private Personen	Ist	164	165			
• davon Fachbeistände/innen (Mitarbeiter/in Treuhandbüro)	Ist	22	21			
• davon Berufsbeistände/innen	Ist	26	28			
Anzahl Personen per 31.12., die durch private Mandatsträger/innen betreut werden	Ist	171	179			
Anzahl Geschäftsfälle (Verfahren) Bestand per 31.12.	Ist	1'032	984			
• davon Erwachsene	Ist	540	437			
• davon Minderjährige	Ist	492	547			
Anzahl Geschäftsfälle (Verfahren) Zugänge per 31.12.	Ist	2'636	2'671			
• davon Erwachsene	Ist	1'356	1'267			
• davon Minderjährige	Ist	1'280	1'404			
Anzahl Geschäftsfälle (Verfahren) Abgänge per 31.12.	Ist	2'436	2'719			
• davon Erwachsene	Ist	1'212	1'370			
• davon Minderjährige	Ist	1'224	1'349			
Ressourceneinsatz für:						
• KESB	Ist	37'789 Std.	39'802 Std.			
• Anzahl bewilligte Stellenprozente gem. Stellenplan per 31.12. des Berichtsjahrs	Ist	1'820 %	1'970 %			
• Anzahl besetzte Stellenprozente per 31.12. des Berichtsjahrs	Ist	1'820 %	1'970 %			

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

Aufgabenschwerpunkte

Entsorgung

Das Team Entsorgung organisiert die ressourcenschonende Abfallentsorgung und ist Ansprechpartner für alle Entsorgungsthemen. Die regelmässige Reinigung der dezentralen Sammelstellen, die tägliche Leerung der städtischen Abfallbehälter, die Entfernung von Abfall und Unrat auf öffentlichen Strassen und Plätzen sind Aufgaben der Entsorgung.

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 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 und dem „Handbuch Gewässerunterhalt Stadt Bülach“. 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.

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 Abbranden 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 jederzeit sicherzustellen. Dazu gehört die Trinkwasserbeschaffung aus dem stadteigenen Grundwasserpumpwerk Herrenwis sowie den Trinkwasserquellen sowie ein gut aufgestellter Pikettdienst. 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 Glatfelden bestehen Verträge über die Lieferung bzw. Abgabe von Wasser. Zum Schutz des öffentlichen Trinkwassernetz 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. Weiter wird der Generelle Entwässerungsplan (GEP) regelmässig überprüft und gemäss den Vorgaben des AWEL periodisch überarbeitet.

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 kommunalen Infrastrukturbauten und -anlagen in Auftrag gegeben und von der Planung bis zur Realisierung begleitet. Dabei wird auf eine nachhaltige Umsetzung geachtet. Ebenfalls im Bereich Tiefbau erfolgt die Umsetzung von Quartierplänen. Die Verfahrensabwicklung ist in der Abteilung Planung und Bau.

Legislaturziele

- Die Legislaturziele 2026 – 2030 werden vom Stadtrat bis Ende 2026 definiert und im Januar 2027 kommuniziert.

Ressort
Umwelt und Infrastruktur

Übersicht nach Leistungsgruppen und Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Leistungsgruppe	Produktgruppen	Bezeichnung Produktgruppen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
							in TFr.	in %
Abfallbewirtschaftung	AB-00	Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung	-58	-132	-676	-649	27	-4
	AB-01	Entsorgung	36	99	666	638	-28	-4
Total Leistungsgruppe Abfallbewirtschaftung			-22	-34	-10	-11	-1	9
Land- und Forstwirtschaft	LF-01	Forstbetrieb	1'465	1'361	1'518	1'908	389	26
	LF-02	Friedhof (Zweckverband)	640	590	614	645	31	5
Total Leistungsgruppe Land- und Forstwirtschaft			2'105	1'950	2'133	2'553	420	20
Werke (Wasser, Abwasser)	WE-00	Abgrenzung Spezialfinanzierungen	-324	-485	-1'249	-25	1'224	-98
	WE-01	Baulicher Unterhalt Strassen	1'638	1'765	1'779	2'565	786	44
	WE-02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	701	837	1'041	1'021	-20	-2
	WE-03	Wasserversorgung	-209	-219	187	302	115	62
	WE-04	Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz)	533	704	1'062	-277	-1'339	-126
	WE-05	Tiefbau	396	757	1'134	1'166	32	3
Total Leistungsgruppe Werke (Wasser, Abwasser)			2'735	3'359	3'955	4'752	797	20
Total aller Leistungsgruppen des Ressorts Umwelt und Infrastruktur			4'818	5'276	6'077	7'294	1'217	20

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 Haushaltsführung mit Globalbudget, Art. 4 Abs. 3). Die detaillierten Informationen sind im Bericht im Teil Finanzbericht unter Investitionsrechnung aufgeführt.

Ressort
Umwelt und Infrastruktur

Personal – Stellenplan des Ressorts nach Bereichen (in Stellenprozenten)

Beschluss Stadtrat

Bereich	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027
					In Stellen- Prozenten
Abteilungsleitung und Stab	180	180	180	180	0
Umwelt	1'825	1'925	1'905	1'825	-80 ¹⁾
Werke und Wasser*	1'902	2'257	2'157	1'520	+100 ¹⁾
Siedlungsentwässerung und Abwasser*				737	
Tiefbau	465	565	685	665	-20 ¹⁾
Total Ressort Umwelt und Infrastruktur	4'372	4'927	4'927	4'927	0

* Die Bereiche Werke und Wasser und Siedlungsentwässerung und Abwasser waren bis 2026 im Bereich Infrastruktur zusammengefasst.

Anmerkungen zum Stellenplan

¹⁾ Interne Verschiebungen der Stellenprozente aus organisatorischen Gründen.

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Abfallbewirtschaftung

Verantwortliche
Andrea Spycher

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
AB-00	Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung	-58	-132	-676	-649	27	-4
AB-00.1	Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung	-58	-132	-676	-649	27	-4
AB-01	Entsorgung	36	99	666	638	-28	-4
AB-01.1	Entsorgung gebührenfinanziert (Hauskehricht, Gewerbekehricht, dezentrale Sammelstellen, Papierkörbe und Littering)	58	132	676	649	-27	-4
AB-01.2	Hundeversäuberung und Kadaverentsorgung	-22	-34	-10	-11	-1	9
Total Leistungsgruppe Abfallbewirtschaftung		-22	-34	-10	-11	-1	9

Hinweis

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

Produktgruppe
AB-00 Abgrenzung spezialfinanzierte Entsorgung

Leistungsgruppe
Abfallbewirtschaftung

Produktgruppenverantwortlicher
Peter Senn

Produkteliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-58	-132	-676	-649	27	-4
Personalkosten						
Sachkosten						
Umlagen						
Erlös	-58	-132	-676	-649	27	-4

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)

Produktliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrößen					

Entwicklungen und wichtige Ereignisse

AB-01.1 Entsorgung Private und Betriebe

Die Abteilung Umwelt & Infrastruktur hat rund 2,5 Jahre nach der Reorganisation des Teams Stadtreinigung eine erneute Standortbestimmung gemacht, einiges wurde justiert und angepasst. Per Anfang 2026 wurde die Wischmaschine inkl. dem Mitarbeitenden, welcher die Wischmaschine bedient, aus organisatorischen Gründen wieder dem Team Werke angesiedelt.

Die dezentralen Sammelstellen sind in die Jahre gekommen und müssen mit mehr Aufwand unterhalten und repariert werden. Über das Investitionsbudget sind die Erneuerungen der dezentralen Sammelstellen gestaffelt über die kommenden Jahre geplant. Im Jahr 2027 ist die Erneuerung der Sammelstelle Dreispitz sowie die Sammelstelle Grampen geplant. Für das Jahr 2027 ist ebenfalls die Eröffnung des Recyclingcenters geplant.

Der Finanzplan und die aktuelle Rechnung zeigen an, dass die Gebühren im Bereich Abfallentsorgung zu erhöhen wären. Der Stadtrat wird sich im Laufe des 2026 mit der Anpassung auseinandersetzen.

AB-01.2 Entsorgung öffentlicher Raum

Im Themengebiet Hundeversäuberung werden laufend die Standorte der bestehenden und/ oder neuen Haidog geprüft und angepasst.

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Total der begründeten Abweichung		

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

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Hauskehricht 1 x wöchentlich entsorgen	Vorgabe	1	1	1	1	
	Ist	1	1			
Gewerbekehricht 2 x wöchentlich entsorgen	Vorgabe	2	2	2	2	
	Ist	2	2			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	58	132	676	649	-27	-4
Personalkosten	465	558	598	506	-92	-15
Sachkosten	2'224	2'233	2'783	2'659	-125	-4
Umlagen						
Erlös	-2'631	-2'659	-2'705	-2'516	189	-7

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Abfälle werden fachgerecht verwertet oder entsorgt						
• Anzahl Separatsammlungen (10 Papier, 26 Karton, 6 Altmetall, 46 Grüngut, 2 Häcksel, 4 Sonderabfall)	Vorgabe	94	94	94	94	
	Ist	94	95			
Verminderung von Littering und illegaler Entsorgung						
• Anzahl Aktionen pro Jahr (z.B. Umwelttag, Entsorgungstag)	Vorgabe	1	1	1	1	
	Ist	3	3			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Tonnagen Haus- und Gewerbebekehrich	Ist	4433	4423			
Tonnagen Glas	Ist	576	572			
Tonnagen Papier und Karton	Ist	1040	984			
Tonnagen Aluminium, Weissblech und Altmetail	Ist	126	142			
Anzahl Sammelstellen	Ist	8	8			
Bestand Fonds Abfallentsorgung	Ist	Fr. 1'770'282	Fr. 1'638'097			
Verwaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für:						
• Entsorgung gebührenfinanziert	Ist	5518 Std.	6'966 Std.			

AB-01.2 Hundeversäuberung und Kadaverentsorgung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad der Infrastruktur und Dienstleistungen für andere Gemeinden (Sammeldienst REKAS)	Vorgabe	>=100 %	>=100 %	>=100 %	>=100 %	
	Budget	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Ist	100 %	100 %			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-22	-34	-10	-11	-1	9
Personalkosten	14	9	10	10	-1	-5
Sachkosten	280	257	334	319	-14	-4
Umlagen	27	26	26	31	5	21
Erlös	-343	-326	-380	-372	9	-2

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Gewährleistung eines wöchentlichen Sammeldienstes für Kadaver						
• Anzahl Reklamationen der 24 Anschlussgemeinden	Vorgabe	<= 3	<= 3		<=3	
	Ist	0	0			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Robidog und Abfallbehälter	Ist	253	262			
Verwaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand für:						
• Hundeversäuberung	Ist	845 Std.	741 Std.			
• Kadaverentsorgung	Ist	109 Std.	68 Std.			

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Land- und Forstwirtschaft

Verantwortliche
Andrea Spycher

Globalbudgets (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
LF-01	Forstbetrieb ¹⁾	1'465	1'361	1'518	1'908	389	26
LF-01.1	Wald ²⁾	592	404	461	566	105	23
LF-01.2	Grünanlagen und Landschaft ³⁾	1'044	1'176	1'341	1'567	226	17
LF-01.3	Dienstleistungen für interne Kunden	-5	-8	2	0	-2	-82
LF-01.4	Dienstleistungen für externe Kunden	-166	-212	-285	-226	59	-21
LF-02	Friedhof	640	590	614	645	31	5
LF-02.1	Friedhof (Zweckverband)	640	590	614	645	31	5
Total Leistungsgruppe Land- und Forstwirtschaft		2'105	1'950	2'133	2'553	420	20

¹⁾ Antrag auf Umbenennung in «Umwelt»

²⁾ Antrag auf Umbenennung in «Forstbetrieb»

³⁾ Antrag auf Umbenennung in «Grünraum»

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

LF-01.1 Wald

Im Jahr 2027 steht die turnusgemässe Revision des Betriebsplans an, welche alle zehn Jahre erfolgt. Als Grundlage wird im Herbst 2026 eine Stichprobeninventur durchgeführt, bei der Holzvorrat und Zuwachs im Bülacher Wald erhoben werden. Der Betriebsplan beinhaltet zudem die Nutzungskontrolle der vergangenen zehn Jahre sowie die strategische Planung für die kommende Planungsperiode.

Aufgrund der Borkenkäferkalamitäten der Jahre 2017 bis 2019 sowie der anhaltenden Trockenperioden ist davon auszugehen, dass sowohl der Holzvorrat als auch der Zuwachs gegenüber der letzten Inventur zurückgehen werden. Ein geringerer Zuwachs führt voraussichtlich zu einer Reduktion des nachhaltig nutzbaren Hiebsatzes.

Der Betriebsplan ist für die Waldeigentümer verbindlich und bedarf der Genehmigung durch den Stadtrat. Derzeit werden Offerten von zwei Ingenieurbüros eingeholt, welche die Erarbeitung der drei Betriebspläne für das Revier 606 Bülach-Höri-Hochfelden fachlich begleiten. Ziel ist es, dem Stadtrat im Herbst 2027 den revidierten Betriebsplan zur Genehmigung vorzulegen.

LF-01.2 Grünanlagen und Landschaft

- **70.770 Leitlinie Biodiversität:** Die Umsetzung der Leitlinie Biodiversität wird 2027 weiter vorangetrieben. Ein Schwerpunkt bildet der Start des Zertifizierungsprozesses «Grünstadt Schweiz», mit welchem das Engagement der Stadt für Biodiversität und eine nachhaltige Grünraumentwicklung weiterentwickelt und sichtbar gemacht wird. Ergänzend ist eine verstärkte Öffentlichkeitsarbeit vorgesehen, um die Bevölkerung über die Ziele und Massnahmen der Leitlinie zu informieren sowie die kostenlosen Beratungsangebote für Private stärker bekannt zu machen.
- **70.770 Naturschutz:** In stadteigenen Schächten gelangen regelmässig Amphibien und Reptilien in «Fallen», aus denen sie sich nicht selbst befreien können. Da zahlreiche dieser Arten bundesrechtlich geschützt sind, besteht für die Stadt als Werkeigentümerin Handlungsbedarf. Im Herbst 2026 werden die betroffenen Schächte erfasst. Ab 2027 ist vorgesehen, diese schrittweise mit Amphibien-Ausstiegshilfen auszurüsten. Damit kommt die Stadt ihrer Verantwortung nach und setzt gleichzeitig ein sichtbares Zeichen für den praktischen Artenschutz.
- **70.331 Stadtweiher:** Zum besseren Schutz der Tiere ist bei der Voliere die Erstellung eines Abstandshalters vorgesehen. Dieser soll verhindern, dass die Vögel mit ungeeignetem Futter aus der Bevölkerung gefüttert werden, was in der Vergangenheit

wiederholt zu gesundheitlichen Problemen und Ausfällen im Tierbestand geführt hat. Zudem hat sich der Umgang einzelner Besucherinnen und Besucher mit den Tieren verschlechtert. Wiederholte Vorfälle, wie das Werfen von Tieren mit Steinen, machen eine verstärkte Präsenz und Kontrolle durch das Personal erforderlich. Der dafür notwendige Mehraufwand wurde im Budget berücksichtigt. Im Rahmen einer Kontrolle hat das Veterinäramt zudem festgestellt, dass für die gewerbsmässige Haltung exotischer Vögel eine entsprechende Fachausbildung erforderlich ist. Zur Erfüllung dieser Vorgaben wird derzeit eine Zusammenarbeit mit dem Tierheim Pfötli oder einer vergleichbaren Fachinstitution geprüft.

- **70.751 Hochwasserschutz:** Der Kanton hat den Gemeinden 2026 die Erstaufnahme des Schutzbautenkatasters zur Verfügung gestellt. Darin sind sämtliche hochwasserrelevanten Schutzbauwerke erfasst und inventarisiert. Die Gemeinden sind nun aufgefordert, diese Grundlagen zu überprüfen, den baulichen Zustand der Anlagen zu beurteilen, Prioritäten für Unterhalts- und Sanierungsmassnahmen festzulegen sowie sämtliche Arbeiten laufend im Kataster zu dokumentieren. Ein aktueller und nachgeführter Schutzbautenkataster bildet künftig eine wichtige Voraussetzung für die Ausrichtung von Beiträgen von Bund und Kanton an Hochwasserschutzprojekte. Der Bereich Umwelt holt derzeit Offerten für die fachliche Bearbeitung des Katasters ein. Im Jahr 2027 sollen die Daten überprüft, die Schutzbauwerke bewertet und die erforderlichen Massnahmen priorisiert werden.

LF-01.3 Dienstleistungen für interne Kunden

Die Nachfrage nach internen Dienstleistungen unterliegt jährlichen Schwankungen und ist dadurch nur bedingt planbar. In einzelnen Bereichen sind interne Leistungen aufgrund der Rechnungslegung (Overheadkosten) gegenüber externen Anbietern preislich nicht mehr konkurrenzfähig. Aus Sicht des Bereichs Umwelt sollte deshalb grundsätzlich geklärt werden, welche Dienstleistungen künftig wirtschaftlich und strategisch sinnvoll innerhalb der Stadtverwaltung erbracht werden sollen.

LF-01.4 Dienstleistungen für externe Kunden

Die Nachfrage nach Dienstleistungen für externe Kunden entwickelt sich von Jahr zu Jahr unterschiedlich und ist nur bedingt vorhersehbar. Für das Jahr 2027 wird aufgrund des geringeren Auftragsvolumens im Zusammenhang mit dem 4-Spur-Ausbau Hardwald mit tieferen Erträgen gerechnet. Gleichzeitig sollen kleinere Aufträge weiterhin ausgeführt werden, um Personal und Maschinen wirtschaftlich auszulasten und die vorhandenen Ressourcen optimal einzusetzen.

Friedhof-Zweckverband

Mit dem Friedhof-Zweckverband, als grössten externen Kunden, werden derzeit Verhandlungen über eine Anpassung der Stundenansätze geführt.

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
LF-01.1 Wald allgemein: Mehrkosten im Personalaufwand aufgrund des erhöhten Beratungsbedarfs im Privatwald infolge des Klimawandels und der damit verbundenen Waldschäden sowie des zunehmenden Koordinationsaufwands mit dem kantonalen Naturschutz und neu zusätzlicher hoheitlicher Aufgaben des Kantons an die Revierförster.		20
LF-01.1 Forstkulturen: Mehrkosten beim Personalaufwand aufgrund vermehrter aktiver Pflanzungen von klimatoleranten Baumarten sowie Einleitung der Eichenverjüngung im kantonalen Eichenförderprojekt.		18
LF-01.1 Holzernte: Mehrkosten bei Dienstleistungen – Dritter Einsatz von Spezialmaschinen Vollerntern und Forwardern sowie zur Berücksichtigung von Reserven für ausserordentliche Ereignisse wie Borkenkäferbefall und Sturmschäden. Erhöhung des Budgets für Betriebs- und Verbrauchsmaterial infolge gestiegener Treibstoffpreise.		70
LF-01.2 Stadtweiher: Mehrkosten beim Personalaufwand aufgrund gestiegener Anforderungen des Veterinäramts an die Haltung exotischer Vögel sowie des erhöhten Personalbedarfs für die Tierbetreuung infolge personalrechtlicher Vorgaben.		16
LF-01.2 Übrige Anlagen: Mehrkosten beim Personalaufwand aufgrund des erhöhten Aufwands für die Bekämpfung invasiver Neophyten, die Umsetzung des Sitzbankkonzepts sowie der Leitlinie Biodiversität. Zusätzlich wurde ein höherer Stundenaufwand für die Bewässerung von Rabatten infolge zunehmender sommerlicher Trockenperioden budgetiert.		110
LF-01.2 Familiengärten: Mehrkosten beim Personalaufwand infolge zusätzlicher Pflegearbeiten an der Hecke im Fuchsli sowie eines erhöhten Aufwands für die Baumpflege im Stadtweiher.		10
LF-01.2 Hochwasserschutz: Mehrkosten beim Personal- und Sachaufwand aufgrund der Umsetzung der kantonalen Vorgaben zur Erarbeitung und Implementierung des Schutzbautenkatasters.		23
LF-01.2 Naturschutz: Mehrkosten beim Personal- und Sachaufwand aufgrund der Zertifizierung als Grünstadt Schweiz, der Nachrüstung sämtlicher Schächte mit Amphibien-Ausstiegshilfen sowie der Erstellung der Amphibienzugstelle an der Marterlochstrasse.		33
LF-01.2 Landwirtschaftliche Kulturverbesserungen: Mehrkosten beim Personalaufwand infolge der Übernahme der landwirtschaftlichen Drainagen durch den Bereich Siedlungsentwässerung. Diese werden neu separat ausgewiesen.		25
LF-01.4 Dienstleistungen extern: Mindererträge aufgrund tiefer budgetierter Einnahmen aus Aufträgen im Zusammenhang mit dem 4-Spur-Ausbau Hardwald. Gleichzeitig wurde für kleinere externe Aufträge ein höherer Personalaufwand sowie ein erhöhter Einsatz von Drittunternehmen budgetiert.		59
Total der begründeten Abweichungen		384

LF-01.1 Wald

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Beanstandungen durch das Kreisforstamt	Vorgabe	<= 1	<= 1	<= 1	<= 1 *	
	Ist	0	0			

* Antrag auf Streichung der Steuerungsgrösse

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	592	404	461	566	105	23
Personalkosten	602	545	542	608	65	12
Sachkosten	1'018	932	965	1'041	77	8
Umlagen	-130	-149	-104	-115	-11	10
Erlös	-898	-923	-942	-969	-26	3

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Nutzen im Sinne der Nachhaltigkeit						
• Anzahl Kubikmeter gemäss Betriebsplan	Vorgabe	4'000	4000	4'000	4000	
	Ist	4'209	5'658			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Waldfläche in ha	Ist	534	534			
Gepflegte Waldfläche/Jahr in Hektaren	Ist	69	73			
Ressourceneinsatz für:						
• Waldpflege	Ist	7'291 Std.	6573 Std.			

LF-01.2 Grünanlagen und Landschaft

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen						

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'044	1'176	1'341	1'567	226	17
Personalkosten	485	539	576	676	101	17
Sachkosten	648	672	814	918	104	13
Umlagen	34	27	20	40	20	98
Erlös	-123	-61	-69	-67	2	-3

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Freizeitanlagen	Ist	5	5			
Anzahl Erholungsanlagen	Ist	11	11			
Anzahl Bankanlagen	Ist	163	165			
Ressourceneinsatz für:						
• Stadtweiher	Ist	396 Std.	492 Std.			
• Lindenhof	Ist	238 Std.	239 Std.			
• Spielplätze, Familiengärten	Ist	498 Std.	491 Std.			
• Grünanlagen, Rabatten, öffentliche Gewässer, andere Plätze	Ist	3'353 Std.	4542 Std.			
• Naturschutz	Ist	574 Std.	366 Std.			
• Landwirtschaft	Ist	521 Std.	477 Std.			
Total Stunden Grünraum	Ist					

LF-01.3 Dienstleistungen für interne Kunden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	85 %	85 %	85 %	85 % *	
	Budget	84 %	88 %	85 %	85 % *	
	Ist	87 %	87 %			

* Antrag auf Streichung der Steuerungsgrösse

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-5	-8	2	0	-2	-82
Personalkosten	93	79	98	99	1	1
Sachkosten	68	34	75	78	3	5
Umlagen	-145	-108	-161	-168	-7	4
Erlös	-21	-14	-9	-9	1	-8

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourceneinsatz für:						
• Dienstleistungen für interne Kunden	Ist	1'366 Std.	1210 Std.			

LF-01.4 Dienstleistungen für externe Kunden

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kostendeckungsgrad	Vorgabe	>= 105 %	>= 105 %	>= 105 %	>= 105 %	
	Budget	113 %	126 %	118 %	108 % *	
	Ist	102 %	107 %			

* Antrag auf Streichung der Zeile «Budget»

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-166	-212	-285	-226	59	-21
Personalkosten	475	479	472	496	24	5
Sachkosten	380	303	272	287	16	6
Umlagen	21	30	35	46	11	32
Erlös	-1'042	-1'025	-1'064	-1'055	9	-1

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourceneinsatz für:						
• Dienstleistungen für externe Kunden	Ist	7'015 Std.	7'294 Std.			

Produktgruppe
LF-02 Friedhof

Leistungsgruppe
Land- und Forstwirtschaft

Produktgruppenverantwortlicher
Peter Senn

Wirkungsziele

- Keine Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

Produkteliste

Die Produktgruppe Friedhof besteht aus folgendem Produkt:

- LF-02.1 Friedhof (Zweckverband)

Beschluss Stadtparlament

Hinweis

Der Friedhof ist als Zweckverband organisiert. Die RPK prüft Budget und Rechnung. Gemäss Statuten des Friedhof Zweckverbands Bülach, Art. 14 sind die Gemeindevorstände für die Festsetzung des Budgets und die Genehmigung der Jahresrechnung zuständig. Das Stadtparlament muss darüber nicht befinden.

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Total der begründeten Abweichung		0

LF-02.1 Friedhof (Zweckverband)

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	640	590	614	645	31	5
Personalkosten						
Sachkosten	640	590	614	645	31	5
Umlagen						
Erlös						

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Kennzahlen					

Leistungsnachweis nach Leistungsgruppen

Leistungsgruppe
Werke (Wasser, Abwasser)

Verantwortliche
Andrea Spycher

Produktgruppen (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtparlament

Nr.	Name	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
						in TFr.	in %
WE-00	Abgrenzung Spezialfinanzierungen	-324	-485	-1'249	-25	1'224	-98
WE-00.1	Abgrenzung Spezialfinanzierung Wasserwerk	209	219	-187	-302	-115	62
WE-00.2	Abgrenzung Spezialfinanzierung Siedlungsentwässerung	-533	-704	-1'062	277	1'339	-126
WE-01	Baulicher Unterhalt Strassen	1'638	1'765	1'779	2'565	786	44
WE-01.1	Baulicher Unterhalt Strassen	1'638	1'765	1'779	2'565	786	44
WE-02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	701	837	1'041	1'021	-20	-2
WE-02.1	Betrieblicher Unterhalt Strassen	1'264	1'304	1'389	1'424	35	3
WE-02.2	Weitere Leistungen	-563	-467	-347	-403	-55	16
0							
WE-03	Wasserversorgung	-209	-219	187	302	115	62
WE-03.1	Wasserbezug und -verteilung	-528	-548	-295	-185	110	-37
WE-03.2	Unterhalt und Reparaturen	318	328	482	487	5	1
WE-04	Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz)	533	704	1'062	-277	-1'339	-126
WE-04.1	Kläranlage	3'326	3'585	3'535	2'346	-1'189	-34
WE-04.2	Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)	-2'793	-2'881	-2'472	-2'623	-150	6
WE-05	Tiefbau	396	757	1'134	1'166	32	3
WE-05.1	Tiefbau	388	757	1'134	1'166	32	3
WE-05.2	Kataster- und Vermessungswesen	8					
Total Leistungsgruppe Werke (Wasser, Abwasser)		2'735	3'359	3'955	4'752	797	20

Hinweis

Bei der Produktgruppe WE-00 Abgrenzung Spezialfinanzierungen handelt es sich um eine finanztechnische Abgrenzung. Darüber muss nicht beschlossen werden.

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

Hinweis

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

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

WE-00.1 Abgrenzung Spezialfinanzierung Wasserwerk

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	209	219	-187	-302	-115	62
Personalkosten						
Sachkosten	209	219				
Umlagen						
Erlös			-187	-302	-115	62

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
• keine Kennzahlen					

Produktgruppe
WE-00 Abgrenzung Spezialfinanzierungen

Leistungsgruppe
Werke (Wasser, Abwasser)

WE-00.2 Abgrenzung Spezialfinanzierung Siedlungsentwässerung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-533	-704	-1'062	277	1'339	-126
Personalkosten						
Sachkosten	2'793	2'881	2'472	2'623	150	6
Umlagen						
Erlös	-3'326	-3'585	-3'535	-2'346	1'189	-34

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Leistungsziele					

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
• 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

Produktliste

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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Der Werterhalt der Strassen erfolgt koordiniert mit dem Wertunterhalt Wasser- und Abwasserleitungen. Folgende Strassenabschnitte sollen im Jahr 2027 erneuert werden:

- Kirchfeld, Nord- und Bannhaldenstrasse, Strassensanierung
- Nussbaumen, Kernzone, Strasseninstandsetzung
- Wiberg-/ Frohaldenstrasse, Erhöhung Verkehrssicherheit
- Winterthurerstrasse/ Schulweg, Eschenmosen, Kommunale Fussgängerquerung
- Eschenmosen 2. Etappe Kernzone, Strasseninstandsetzung
- Bahnhofstrasse, Bushaltestelle Sonnenhof Ost, behindertengerechter Umbau
- Südstrasse, Parkplatz (Grampen/SARB2) Erneuerung
- Erachfeldstrasse / Fliederweg, Strasseninstandsetzung

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
WE-01.1 Baulicher Unterhalt Strassen		
Personalkosten: Mehr Unterhalts-Stunden, da 2 Mitarbeiter und Berufserfahrungsjahr neu budgetiert wurden		122
Sachkosten: Höherer Unterhalt an Strassen, Verkehrswegen und Kunstbauten sowie höhere planmässige Abschreibungen		715
Umlagen: Die höhere Stundenbelastung wird durch eine höhere Gutschrift bei den Gemeinkostenumlagen mehr als kompensiert.	-37	
Total der begründeten Abweichung		800

Produktgruppe
WE-01 Baulicher Unterhalt Strassen

Leistungsgruppe
Werke (Wasser, Abwasser)

WE-01.1 Baulicher Unterhalt Strassen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung						
• Theoretischer Vorgabewert des Bundes: 1.5% vom Erstellungswert jährlich rollend über 10 Jahre	Vorgabe	Fr. 1'062'229	Fr. 1'071'416	Fr. 1'071'416	Fr. 1'083'544	
• Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung der Strassen und Gehwege	Vorgabe Ist	Fr. 4'121'505 Fr. 3'000'161	Fr. 3'736'233 Fr. 4'026'880	Fr. 4'000'516	Fr. 5'380'826	
○ davon Ersatz durch Neubauten gemäss Investitionsrechnung	Vorgabe Ist	Fr. 1'865'000 Fr. 1'362'450	Fr. 1'430'000 Fr. 2'261'781	Fr. 1'860'000	Fr. 2'410'000	

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'638	1'765	1'779	2'565	786	44
Personalkosten	292	395	479	601	122	26
Sachkosten	1'653	1'743	1'708	2'423	715	42
Umlagen	-1	-2	0	-37	-37	-13'343
Erlös	-306	-371	-408	-422	-14	3

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ausführen von Werterhaltungsmassnahmen an Strassen und Gehwegen						
• Kosten für Reparatur und Unterhaltsarbeiten	Vorgabe Ist	Fr. 2'087'643 Fr. 1'560'931	Fr. 2'137'078 Fr. 1'647'426	Fr. 1'961'100	Fr. 2'792'182	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten für:						
• Signalisation, Markierung und Lichtsignalanlagen	Ist	Fr. 55'479	Fr. 73'899			
• Erneuerung Strassenbeleuchtung	Ist	Fr. 21'301	Fr. 43'774			
Ressourceneinsatz für:						
• Werterhaltungsmassnahmen	Ist	2'428 Std.	3'592 Std.			
• Signalisation, Markierung und Lichtsignalanlagen	Ist	331 Std.	308 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, Benutzung öffentlicher Grund), Dienstleistungen für Dritte (verwaltungsinterne und Private)

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrösse					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Strassenreinigung

Neu ab 1. Januar 2026 ist die Wischmaschinen Reinigung wieder dem Werkbetrieb angegliedert. Diese Massnahme wurde reibungslos umgesetzt.

Werkangestellter

Die zwei Mitarbeiter der Wasserversorgung sind nicht mehr mit je 50 Stellenprozenten im Werkbetrieb, sondern zu 100 % in der Wasserversorgung. Dafür ist neu ein Werkangestellter zu 100 % im Werkbetrieb eingeteilt. Dies hat für die beiden Teams wesentliche organisatorische wie praktische Vorteile in der täglichen Arbeit.

Winterdienst

Im Jahr 2025 wurden 14 Winterdiensteinsätze durchgeführt, bei denen insgesamt 22 Tonnen Salz verbraucht wurde. Das Pikettfahrzeug Toyota Hilux wurde mit einem Salzstreuer ausgestattet. So konnten bei der Kontrollfahrt, wo nötig, sofort reagiert werden. Der Personaleinsatz wird dadurch minimiert. Auch konnte zum Jahresende an drei Iseki Kleintraktoren der Solesprüher durch Salzstreuer ersetzt werden. Der Einsatz mit den neuen Salzstreuern hat sich bereits bewährt, da die Wirkung von Salz schneller erfolgt als die von Sole und besser bzw. effektiver ist.

Parkuhren

Die Parkuhren wurden im Dezember durch die Digital Parking neu auf die Online-Anbindung programmiert. Dies ermöglicht eine frühere Erkennung von Problemen und die Auslesung der Einnahmen ist schneller, sicherer und kann nachverfolgt werden. Mit der Online-Anbindung der Parkuhren wird bei vereinzelt Meldungen bereits im System der Fehler gefunden und es können sofort Massnahmen ergriffen werden. Auch ist die Verarbeitung der Parkplatzeinnahmen viel effektiver.

Produktgruppe
WE-02 Betrieblicher Unterhalt Strassen

Leistungsgruppe
Werke (Wasser, Abwasser)

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt Strassen: Personalkosten: Mehr Unterhalts Stunden, da 2 Mitarbeiter und Berufserfahrungsjahr neu budgetiert wurden.		141
WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt Strassen: Sachkosten: Weniger Anschaffungen im Winterdienst. Weniger Stundenbelastung durch die Entsorgung, da die Wischmaschine wieder zurück im Werkbetrieb ist.	-143	
WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt Strassen: Umlagen: Es sind höhere Stundenbelastungen und eine höhere Gutschrift bei den Gemeinkostenumlagen angefallen. Daraus resultieren Mehrkosten.		51
WE-02.2 Weitere Leistungen: Höhere Parkplatzeinnahmen budgetiert	-36	
Total der begründeten Abweichung		13

WE-02.1 Betrieblicher Unterhalt Strassen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Rasche Benutzbarkeit der städtischen Strassen und Gehwege nach Schneefall und Eisglätte sicherstellen für:						
• Öffentlichen Verkehr	Vorgabe	< 1 Std.	< 1 Std.	< 1 Std.	< 1 Std.	
	Ist	< 1 Std.	< 1 Std.			
• Übrige Benutzerinnen und Benutzer	Vorgabe	< 5 Std.	< 5 Std.	< 5 Std.	< 5 Std.	
	Ist	< 5 Std.	< 5 Std.			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	1'264	1'304	1'389	1'424	35	3
Personalkosten	650	609	633	774	141	22
Sachkosten	1'248	1'242	1'291	1'147	-143	-11
Umlagen	32	36	32	83	51	160
Erlös	-667	-583	-567	-580	-13	2

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Sicherstellen einer angemessenen Sauberkeit der Strassen und Gehwege						
• Anzahl Reklamationen	Vorgabe	<= 15	<= 15	<= 15	<= 15	
	Ist	5	10			
Hohes Sicherheitsgefühl bei Gehwegen und Unterführungen durch eine genügende Beleuchtung						
• Anzahl Reklamationen	Vorgabe	<= 5	<= 5	<= 5	<= 5	
	Ist	3	3			
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Reinigung von Strassen und Gehwegen	Vorgabe	<= Fr. 3.20	<= Fr. 3.20	<= Fr. 3.20	<= Fr. 3.20	
Reinigungskosten pro Laufmeter	Ist	Fr. 2.84	Fr. 2.48			
• Winterdienst Kosten für die Erstellung der Bereitschaft	Vorgabe	<= Fr. 65'000	<= Fr. 65'000	<= Fr. 65'000	<= Fr. 65'000	
	Ist	Fr. 74'830	Fr. 72'455			
• Winterdienst durchschnittliche Kosten pro Einsatz (1-5 Std.)	Vorgabe	<= Fr.3'000	<= Fr.3'000	<= Fr. 3'000	<= Fr. 3'000	
	Ist	Fr. 1'269.60	Fr. 3'113			
• Unterhalt der Brunnenanlagen	Vorgabe	<= Fr. 110'553	<= Fr. 110'000	<= Fr. 110'000	<= Fr. 110'000	
Betriebskosten pro Jahr	Ist	Fr. 75'362	Fr. 72'062			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Einsätze Winterdienst	Ist	45	14			
Sicherstellen von sauberen Brunnenanlagen	Ist	2	1			
Anzahl Reklamationen						
Wasserverbrauch Brunnen in m3						
• ab Leitungsnetz	Ist	16'382	16'517			
• ab Quellen	Ist	20'123	20'121			
Ressourceneinsatz für:						
• Strassenreinigung	Ist	3'981 Std.	3'882 Std.			
• Schachtentleerung	Ist	13 Std.	60 Std.			
• Winterdienst	Ist	1'223 Std.	752 Std.			
• Unterhalt Gemeindestr./Meliorationsanl.	Ist	3'795 Std.	4228 Std.			

WE-02.2 Weitere Leistungen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anbieten von Parkmöglichkeiten						
• Anzahl gebührenpflichtige Parkplätze	Vorgabe	550	550	550	550	
	Ist	576	576			
• Anzahl Park & Ride-Plätze (Vertrag mit den SBB)	Vorgabe	264	264	264	264	
	Ist	264	264			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-563	-467	-347	-403	-55	16
Personalkosten	235	313	247	258	12	5
Sachkosten	296	403	357	337	-20	-6
Umlagen	-22	-13	-10	-22	-12	117
Erlös	-1'072	-1'171	-941	-976	-35	4

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Erzielen von Einnahmen durch Bewirtschaftung der Parkplätze						
• Bruttoertrag pro Jahr	Vorgabe	Fr. 600'000	Fr. 720'000	Fr. 750'000	Fr. 800'000	
	Ist	Fr. 807'260	Fr. 866'013			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten für:						
• Bewirtschaftung von Parkplätzen	Ist	Fr. 139'670	Fr. 241'770			
• Überwachung der Nachtparkierer	Ist	Fr. 1'760	Fr. 0			
Nettoertrag bei:						
• Dienstleistungen für Dritte	Ist	Fr. 2'139	Fr. 3'151			
• Nachtparkierern (inkl. Benützung des öffentlichen Grunds)	Ist	Fr. 85'676	Fr. 29'385			
Ressourceneinsatz für:						
• Bewirtschaftung von Parkplätzen	Ist	655 Std.	698 Std.			
• Dienstleistungen für Dritte	Ist	2'362 Std.	2'463 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
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	2.00 - 4.00	
	Ist	1.12	1.54			
Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung (Lebensdauer 70 Jahre)						
• Theoretischer Vorgabewert (Lehmann)	Vorgabe	Fr. 1'165'000	1'991'000	Fr. 1'165'000	Fr. 1'165'000	
• Mitteleinsatz	Vorgabe	Fr. 4'388'000	4'663'000	Fr. 3'036'000		
	Ist	Fr. 1'265'090	1'687'558			

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Die Wasserversorgungsgebühr bleibt unverändert bei Fr. 1.65/m³

Werterhalt Trinkwasserversorgung

Der Ersatz der Wasserversorgungsanlagen erfolgt koordiniert mit dem Werterhalt der Abwasserleitungen und der Strassen. Bei folgenden Anlagen ist im Jahr 2027 ein Ersatz geplant:

- Schützenmattstrasse, Schaffhauserstrasse bis A51
- Nussbaumen, Kernzone
- Hochfelderstrasse, Lindenhof- bis Badenerstrasse
- Badenerstrasse, Anschluss A5
- Grosssteinstrasse
- Soligänterstrasse, Hohfuristrasse bis Unterweg
- Bahnhofring / Bahnhofstrasse
- Badenerstrasse, Im Nippel bis John-Brunner-Strasse
- Dammstrasse, Bahnhof- bis Schaffhauserstrasse
- Eschenmosen, 2. Etappe Kernzone
- Fabrikstrasse, Fabrikstrasse 12 (Tunnel) bis Kasernenstrasse, 2. Etappe
- Allmendstrasse, Riedbach bis Feldstrasse
- Kaserne
- Reservoir Neubruch, Waldrand bis Eschenmosen
- Bahnhofring Süd
- Lärchenstrasse, Kernstrasse bis Solibodenstrasse
- Erachfeldstrasse / Fliederweg
- Schaffhauserstrasse (3. Etappe), Solistrasse bis Ettersbüelweg
- Waldstasse Wagenbrechi-Quelle, Schutzzone
- Birkenweg bis Berglistrasse
- QWPW-Rischberg, Trübungsmessungsanlage inkl. Verwurf
- Winterthurerstrasse, Massnahmen Kantonsstrasse, Sematt- bis Schaffhauserstrasse
- Wislistrasse
- Chröpflistrasse, Schuemacherstr. bis Hydt.145
- Frohaldenstrasse, Wibergstr. bis Untere Gstücktstrasse
- Handgasse
- Bülach Nord, Solistrasse, Ersatz WL (EVB / Pos. 8)
- Bülach Nord, Bushof / SBB Areal, Ersatz WL (EVB I Pos. 3, schwarz)
- Bülach Nord, Areal Herti, Ersatz WL (EVB I Pos. 4, schwarz)

Reservoir Frohalden

Das Bauwerk hatte für einige Jahrzehnte genügend Inhalt. Da es aber Mängel in der Bausubstanz wie auch der Trinkwasserkonformität gibt, soll im Herbst 2026 die detaillierte Zustandsanalyse Klarheit zum Werterhalt des Bauwerks schaffen. Die Sanierung des Bauwerks soll im Anschluss ab 2027 erfolgen. Probeläufe zur Bewirtschaftung des Reservoirs während der zukünftigen Bauarbeiten konnten erfolgreich abgeschlossen werden.

Ersatz Orthomat-Logger-Systeme

Aufgrund der Einstellung bzw. Abschaltung einiger bisher verwendeter Funkfrequenzen müssen die bestehenden Funklogger zur Leckortung ersetzt werden. Das Orthomat-Logger-System überwacht das gesamte Wasserleitungsnetz kontinuierlich im Hintergrund. Dabei werden Geräusche im Leitungsnetz erfasst und analysiert, um mögliche Undichtheiten frühzeitig zu erkennen. Durch die automatische Überwachung können Leckagen frühzeitig erkannt werden, bevor grössere Schäden entstehen. Damit trägt das System wesentlich zur Betriebs-sicherheit und zur Vermeidung von Folgeschäden bei. Der Ersatz der bestehenden Logger ist notwendig, damit die zuverlässige Überwachung des Wasserleitungsnetzes auch künftig gewährleistet bleibt.

Hans Haller Laufbrunnen

In den Wintermonaten 2027 wird der sanierungsbedürftige Hans-Haller-Laufbrunnen durch ein spezialisiertes Unternehmen instandgesetzt. Dabei werden die erforderlichen Sanierungs- und Reparaturarbeiten ausgeführt, um den Brunnen wieder in einen einwandfreien und funktionstüchtigen Zustand zu versetzen. Mit der Instandsetzung soll die weitere Nutzung des Laufbrunnens sichergestellt und dessen Substanz langfristig erhalten werden.

Abw. BU 2026 / BU 2027 (in Tausend Fr.)	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
WE-03.1 Wasserbezug und -verteilung		
Personalkosten: Budgetierte Stelle konnte intern besetzt werden.	-58	
Sachkosten: Mehr Entschädigungen an Gemeinden, Höhere Interne Verrechnung von Kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwänden und höhere planmässige Abschreibungen.		164
Total der begründeten Abweichung		106

WE-03.1 Wasserbezug und -verteilung

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-528	-548	-295	-185	110	-37
Personalkosten	392	355	433	375	-58	-13
Sachkosten	2'265	2'462	2'609	2'774	164	6
Umlagen	1	9	19	21	2	13
Erlös	-3'186	-3'374	-3'357	-3'355	1	0

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Kosten pro m3 Wasser	Vorgabe Ist	<= Fr. 1.69 Fr. 1.37	<=Fr. 1.69 Fr. 1.52	<= Fr. 1.69	<=Fr. 1.69	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Beanstandungen durch kantonales Labor	Ist	1				
Maximale bakteriologische Keimzahl KBE/ml im Versorgungsnetz (Ref = Richtwert der Lebensmittelverordnung. Ist = Höchstwert)	Vorgabe Ist	<= 300 130	<=300 180	<= 300	<=300	
Durchschnittliche bakteriologische Keimzahl	Ist	25	25			
Ressourceneinsatz für:						
• Wasserabgabe	Ist	5'321 Std.	4'855 Std.			

WE-03.2 Unterhalt und Reparaturen

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	318	328	482	487	5	1
Personalkosten	69	79	124	109	-15	-12
Sachkosten	270	281	416	410	-5	-1
Umlagen	-1	-9	-19	-21	-2	13
Erlös	-19	-23	-39	-11	28	-71

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Rasche Behebung von Leitungsbrüchen						
• Maximale Dauer der Betriebsunterbrüche bei:						
○ Hauptleitungen	Vorgabe Ist	<= 6 Std. 6 Std.	<=6 Std 6 Std	<= 6 Std.	<=6 Std.	
○ Hausanschlüssen	Vorgabe Ist	<= 12 Std. 11 Std.	<=12 Std 11 Std	<= 12 Std.	<=12 Std.	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten für Reparaturarbeiten infolge Überalterung	Ist	180'036	209'644			
Ersetzte Leitungen in Laufmetern pro Jahr	Ist	308	525			
Anzahl Leitungsbrüche infolge Überalterung						
• Stadt Bülach	Ist	6	14			
• Private	Ist	6	13			
Ressourceneinsatz für:						
• Werterhaltung und Reparaturen	Ist	673 Std.	769 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessener Mitteleinsatz zur Werterhaltung der Kanalisationen und Regenklärbecken (Lebensdauer 75 Jahre)						
1.5 % des Wiederbeschaffungswertes (Fr. 93'368'600 ohne Kläranlage)	Vorgabe	Fr. 1'400'530	Fr. 1'400'530	Fr. 1'400'530	Fr. 1'400'530	
Mitteleinsatz Investitionsrechnung	Budget Ist	Fr. 1'251'723	Fr. 1'045'770	Fr. 8'560'000	Fr. 6'255'000	

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Der Finanzplan und die aktuelle Rechnung zeigen an, dass die Gebühren bei der Abwasserentsorgung zu erhöhen wären. Der Stadtrat wird sich im Laufe des 2026 mit der Anpassung auseinandersetzen.

ARA Furt

Folgende Projekte sind im Fokus für das Jahr 2027:

- Dachsanierungen an verschiedenen Gebäuden
- PV-Anlagen / Prozessoptimierung (Autarke ARA)
- Umbau Biologie in Abhängigkeit vom Pilotprojekt «Granulierter Schlamm»
- Ersatz Schlammmentwässerung

Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)

Der Ersatz der Kanalisationsanlagen erfolgt, wo gegeben, koordiniert mit dem Werterhalt der Wasserleitungen und der Strassen. Es wird in den Projekten auf die verstärkte Umsetzung des Trennsystems im wirtschaftlich sinnvollen Rahmen geachtet. Ebenso wird die Schwammstadt, wo möglich, einbezogen.

Folgende Baumassnahmen wurden im Jahr 2027 an den Kanalisationsleitungen ausgeführt:

- Umsetzung Genereller Entwässerungsplan (GEP)
- Wisentalweg / -strasse, Mischabwasserleitung KS 7.5.11-7.5.5, Relining
- Freiverlad SBB, Regenwasserleitung, Ersatz (Umlegung und Sanierung)
- Siedlungsentwässerung, Regenbecken G und D, Sanierung
- Bülach Süd Regenabwasserentsorgung (Trennsystem)

Sanierung Drainagen Periodischer Werterhalt (PWI)

- Nussbaumen Im Moos/Feissacker, Ersatz Meliorationsleitungen

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
WE-04.01 Kläranlage		
Personalkosten: Minderkosten Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-26	
Minderkosten Übrige Zulagen	-25	
Minderkosten Aus- und Weiterbildung des Personals	-11	
Sachkosten: Minderkosten Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-1'087	
Erlöse: Mehrerlös Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-26	
Mehrerlös Übriger Transferertrag	-5	
Mehrerlös Verkäufe	-5	
WE-04.02 Siedlungsentwässerung		
Personalkosten: Mehrkosten Löhne durch Bereichsaufteilung		1
Sachkosten: Minderkosten beim Unterhalt übrige Tiefbauten	-30	
Erlöse: Mehrerlös Benutzungsgebühren	-50	
Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-30	
Interne Verrechnung von Zinsen	-41	
Total der begründeten Abweichung		-1'335

WE-04.1 Kläranlage

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	3'326	3'585	3'535	2'346	-1'189	-34
Personalkosten	818	817	844	778	-66	-8
Sachkosten	6'370	6'998	6'892	5'804	-1'087	-16
Umlagen						
Erlös	-3'863	-4'230	-4'200	-4'236	-36	1

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessener Ressourceneinsatz für den Betrieb Kläranlage Furt						
• Gesamtkosten pro Jahr (netto)	Vorgabe	<= Fr. 3'234'626	<= Fr. 3'988'009	<= Fr. 3'682'417	<= Fr. 3'714'563	
	Ist	Fr. 3'344'943	Fr. 3'753'878			
• Kosten pro m3 gereinigtes Abwasser (ohne Kanalisationen)	Vorgabe	<= Fr. 0.82	<= Fr. 0.93	<= Fr. 0.77	<= Fr. 1.00	
	Ist	Fr. 0.73	Fr. 1.01			

Produktgruppe
WE-04 Abwasserentsorgung (Kanalisationsnetz)

Leistungsgruppe
Werke (Wasser, Abwasser)

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Kosten pro Einwohnergleichwert	Ist	84.28	94.27			
Kosten pro Tonne Trockensubstanz	Ist	Fr. 912	Fr. 929			
Entsorgte Klärschlammmenge t/TS	Ist	877	819			
Anzahl Beanstandungen durch das kantonale Labor (12 Messungen)	Ist	1	0			
Menge gereinigtes Wasser in m3	Ist	4'561'804	3'720'297			
Anzahl Einwohnergleichwerte	Ist	39'690	39'822			
Ressourceneinsatz für:						
• Betrieb ARA Furt (Produktion)	Ist	4'081 Std.	4'254 Std.			
• Unterhalt, Reinigung, Wartung	Ist	2'022 Std.	2'500 Std.			

WE-04.2 Siedlungsentwässerung (Kanalisationsnetz)

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrössen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	-2'793	-2'881	-2'472	-2'623	-150	6
Personalkosten	122	187	182	183	1	1
Sachkosten	995	1'057	1'430	1'400	-30	-2
Umlagen						
Erlös	-3'910	-4'125	-4'084	-4'205	-121	3

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Angemessener Ressourceneinsatz						
• Betrieblicher Unterhalt Kanalisationen und Regenklärbecken	Vorgabe Ist	<= Fr. 50'000 Fr. 49'332	<=Fr. 50'000 Fr. 87'959	<= Fr. 50'000	<= Fr. 50'000	

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourceneinsatz für:						
• Unterhalt Regenklärbecken/Kanalreinigung	Ist	76 Std.	157 Std.			

Produktgruppenverantwortlicher
Peter Senn

Wirkungsziele

Beschluss Stadtparlament

Tiefbau

- Korrekte Umsetzung der gesetzlich vorgeschriebenen Verfahrensabläufe und Rechtbeständigkeit der Quartierplanentscheide *
* Antrag auf Anpassung des Wirkungsziels (Verschiebung in Abteilung Planung und Bau)
- Rasches Realisieren der Quartierplanverfahren
- Kompetente Beratung der Grundeigentümer während der Realisierung des Quartierplanverfahrens
- 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 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrössen					

Entwicklung und wichtige Ereignisse

Bülach Nord; Neubau der Fussgänger-Passerelle über das SBB-Gleis

Die Bauarbeiten kommen planmässig voran und verliefen bisher unfallfrei. Die Eröffnung der Passerelle ist weiterhin für Sommer 2027 vorgesehen.

Bahnhofring, Nordstrasse Personenunterführung (PU)

Ab Frühjahr 2027 wird der letzte Teil der Umsetzung des Wasserleitungsprojekts und die Oberfläche des Fussgänger- und Velowegs der PU Bahnhofring abgeschlossen.

Erachfeldstrasse und Fliederweg

Das Werkleitungsprojekt Erachfeldstrasse, Fliederweg, wird im Sommer 2027 abgeschlossen. Nach der Fertigstellung des Hochbauvorhabens Grampen 2 (SARB) kann voraussichtlich ab Herbst 2027 mit dem Parkplatz Südstrasse und der Entsorgungsstelle Grampen begonnen werden.

Neugestaltung Bushof Mitte

Im Jahr 2027 werden beim Projekt Bushof voraussichtlich die Einsprachen zur Planaufgabe bearbeitet, die Verträge für den Landerwerb abgeschlossen und die Abstimmung über den Objektkredit vorbereitet. Gleichzeitig wird die Projektplanung weitergeführt und die Ausschreibungen vorbereitet.

Schützenmattstrasse, Nr. 12 bis A51

Die Realisierung des Strassenbauprojektes mit Schwammstadtbausteinen verläuft planmässig. Die Bauarbeiten werden im Frühling 2027 abgeschlossen sein (exklusiv Deckbelagsarbeiten). Das Monitoring kann teilweise schon während dem Bau gestartet werden. Die ersten Interpretationen der Auswertungen werden auf Ende 2027 erwartet.

Energie 360°AG Fernwärme (Koordination)

Die § 12/13- und § 16/17/18-Verfahren nach StrG für das Erschliessungsprojekt der Energiezentrale wurden im Herbst 2026 abgeschlossen und die Arbeiten vergeben. Gemeinsam mit E360 werden die zukünftigen Leistungen sowie Prozesse weiterentwickelt und auf die Bedürfnisse beider Parteien optimal abgestimmt.

Abw. BU 2026 / BU 2027	Minderkosten / Mehrerlös (-)	Mehrkosten / Mindererlös (+)
Erlös: Tiefere Verrechnung von internen Dienstleistungen aufgrund weniger Stunden		54
Total der begründeten Abweichung		54

WE-05.1 Tiefbau

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Verrechneter Stundensatz für den Aufwand bei Quartierplänen	Vorgabe	Fr. 150.00	Fr. 150.00	Fr. 150.00	Fr. 150.00	
	Budget	Fr. 150.00	Fr. 150.00	Fr. 150.00	Fr. 150.00	
	Ist	Fr. 150.00	Fr. 150.00			

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	388	757	1'134	1'166	32	3
Personalkosten	618	806	1'095	1'112	17	2
Sachkosten	41	47	49	23	-27	-54
Umlagen	69	80	107	94	-13	-12
Erlös	-341	-176	-117	-63	54	-47

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Rasches Durchführen der Quartierplanverfahren						
• Die durch die Gesetzgebung gesetzte Frist ist eingehalten	Vorgabe	42 Mt.	42 Mt.	42 Mt.	42 Mt.	
	Ist	42 Mt.	42 Mt.			
Bereitstellen von vollständigen, zweckmässigen Entscheidungsgrundlagen für Tiefbauvorhaben						
• Anteil Rückweisungen zur Überarbeitung durch den Stadtrat oder andere Gremien	Vorgabe	<= 5 %	<= 5 %	<= 5 %	<= 5 %	
	Ist	0 %	0 %			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Ressourceneinsatz für:						
• Quartierplanung	Ist	24 Std.	107 Std.			
• Grundlagenbeschaffung	Ist	2'621 Std.	3'685 Std.			
• Eigenleistungen für die Stadt Bülach	Ist	1'331 Std.	2'450 Std.			

WE-05.2 Kataster- und Vermessungswesen (auf Budget 2025 verschoben nach Hochbau)

Beschluss Stadtparlament

Steuerungsgrößen	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Keine Steuerungsgrößen					

Produkteergebnis (in Tausend Fr.)

Beschluss Stadtrat

	RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	Abw. BU 2026 / BU 2027	
					in TFr.	in %
Saldo	8					
Personalkosten	0					
Sachkosten	49					
Umlagen	0					
Erlös	-41					

Beschluss Stadtrat

Leistungsziele mit Leistungsindikatoren		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Maximale Frist ab Fertigstellung der Umgebung	Vorgabe	1 Jahr	1 Jahr			
	Ist	1 Jahr	1 Jahr			

Beschluss Stadtrat

Kennzahlen		RE 2024	RE 2025	BU 2026	BU 2027	
Anzahl Nachführungen	Ist	40				

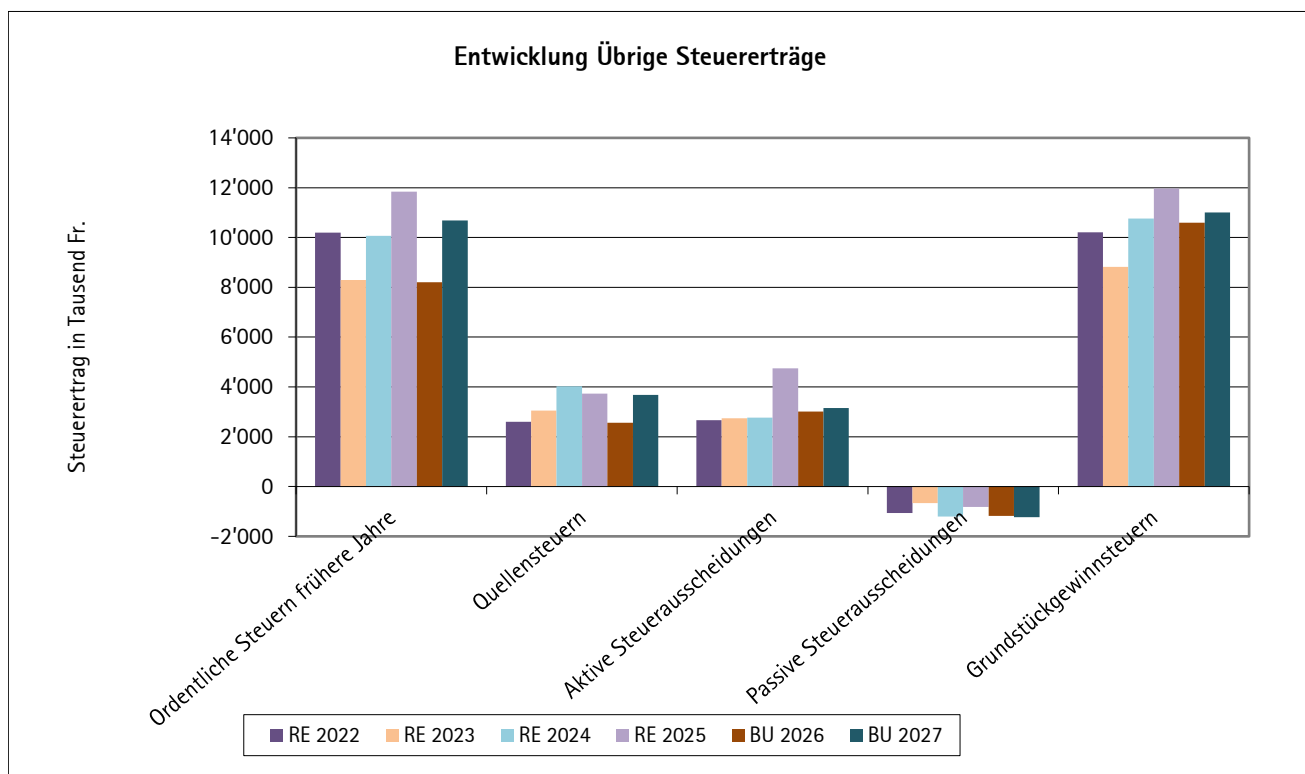
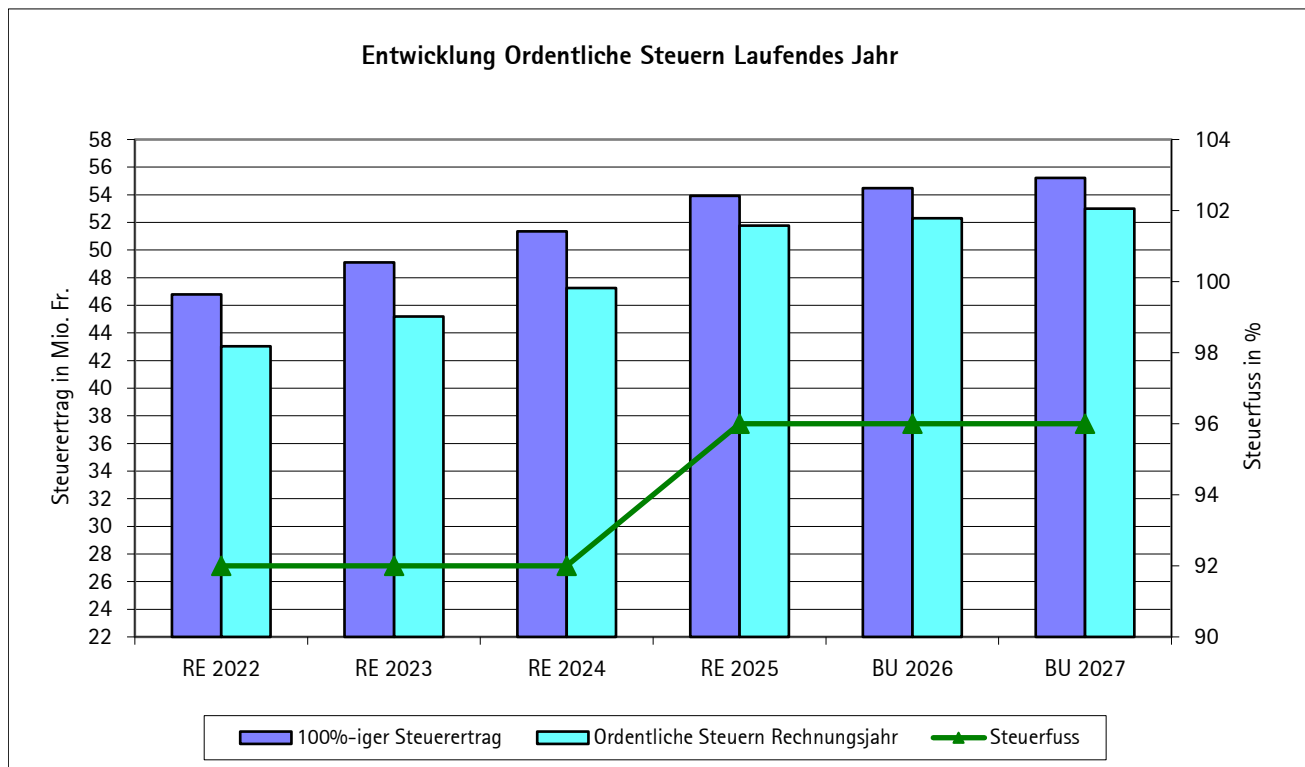
Finanzbuchhaltung

Übersicht – Eckdaten Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Steuern

Erfolgsrechnung / Investitionsrechnung	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Erfolgsrechnung			
Aufwand	197'002'284	201'005'369	213'276'233
Ertrag	205'710'001	201'237'318	213'802'218
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	-8'707'718	-231'949	-525'985
Investitionsrechnung im Verwaltungsvermögen			
Ausgaben	52'001'545	78'914'000	72'518'000
Einnahmen	-4'805'787	-919'000	-1'311'000
Nettoinvestitionen	47'195'758	77'995'000	71'207'000
Investitionsrechnung im Finanzvermögen			
Ausgaben	226'697	470'000	670'000
Einnahmen	-	-	-
Nettoinvestitionen	226'697	470'000	670'000
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2026	Budget 2027
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		201'005'369	213'276'233
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		148'942'318	160'797'218
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-52'063'051	-52'479'015
Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2026	Budget 2027	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	54'473'958	55'213'542	
Steuerfuss	96%	96%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.00 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	44'683'000	45'035'000	
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'635'000	4'675'000	
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	2'351'000	2'695'000	
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	626'000	600'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr	52'295'000	53'005'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr		52'295'000	53'005'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		231'949	525'985

Finanzbuchhaltung

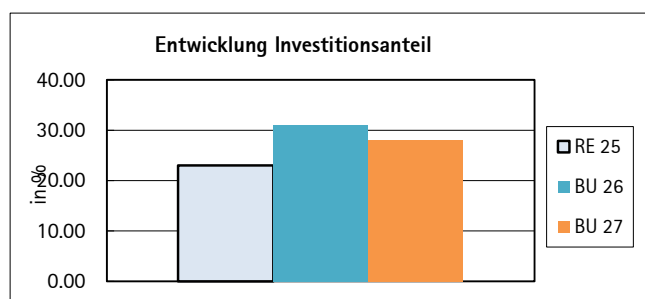
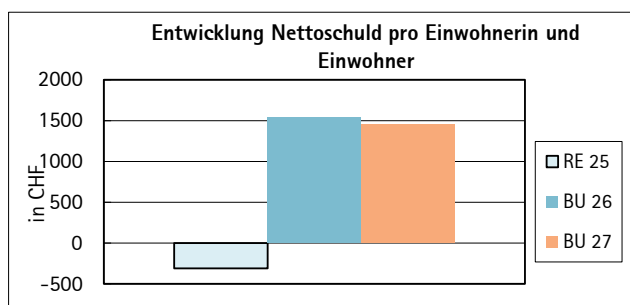
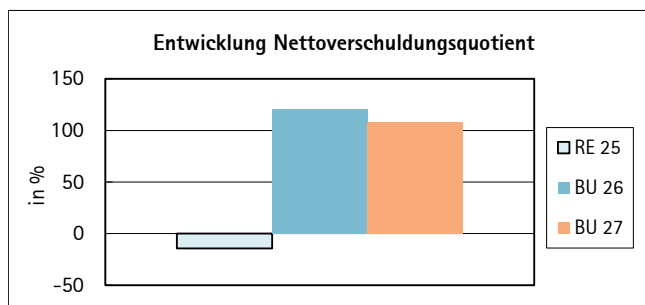
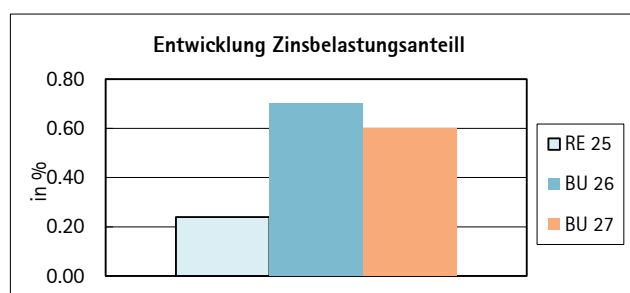
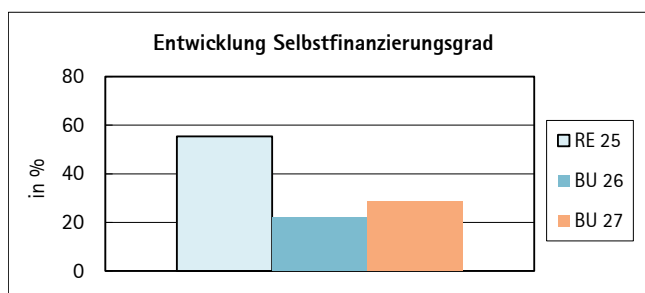
Übersicht - Steuererträge



Finanzbuchhaltung

Übersicht - Finanzkennzahlen

	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	55%	22%	28%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0.24%	0.70%	0.60%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-14%	121%	108%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken (Allgemeiner Haushalt)	-309	1'533	1'447	< 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
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.	23%	31%	28%	> 10 % genügend < 10 % ungenügend



Finanzbuchhaltung

Übersicht – Finanzierung Gemeindehaushalt

	Total Gemeindehaushalt	Allgemeiner Haushalt	Eigenwirtschafts- betriebe
	Budget 2027	Budget 2027	Budget 2027
+ Ertragsüberschuss	525'985	525'985	0
- Aufwandüberschuss		0	0
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	2'622'547	0	2'622'547
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	3'296'785	0	3'296'785
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	15'922'073	12'949'931	2'972'142
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	34'000	34'000	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'000	12'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	4'400'000	4'400'000	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	20'195'821	17'897'916	2'297'905
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	71'207'000	57'963'000	13'244'000
Veränderung der Nettoverschuldung	-51'011'179	-40'065'084	-10'946'095
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	28%	31%	17%

Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Budget 2027	Abwasserbeseitigung Budget 2027	Abfallwirtschaft Budget 2027
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	2'622'547	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	301'754	2'345'948	649'083
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'191'938	1'690'828	89'376
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	890'184	1'967'428	-559'707
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'647'000	8'212'000	385'000
Veränderung der Nettoverschuldung	-3'756'816	-6'244'572	-944'707
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	19%	24%	-145%

Finanzbuchhaltung

Erfolgsrechnung – Gestufter Erfolgsausweis

		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
30	Personalaufwand	52'151'884.20	55'942'073.25	59'896'834.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'962'274.50	33'004'973.57	33'405'974.68
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'859'405.44	14'533'623.82	15'838'062.82
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'190'054.54	2'506'497.15	2'656'547.49
36	Transferaufwand	84'157'631.75	81'893'772.30	87'791'947.80
37	Durchlaufende Beiträge	81'768.60	100'500.00	95'200.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>185'403'019.03</i>	<i>187'981'440.09</i>	<i>199'684'566.79</i>
40	Fiskalertrag	83'846'098.15	76'184'000.00	80'937'000.00
41	Regalien und Konzessionen	69'159.65	71'500.00	71'000.00
42	Entgelte	26'132'644.25	26'011'233.00	26'511'973.00
43	Verschiedene Erträge	166'191.23	1'000.36	3'999.74
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'726'549.67	4'436'792.55	3'308'784.56
46	Transferertrag	82'290'190.51	84'566'527.18	92'659'622.69
47	Durchlaufende Beiträge	81'768.60	100'500.00	95'200.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>196'312'602.06</i>	<i>191'371'553.09</i>	<i>203'587'579.99</i>
	<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>10'909'583.03</i>	<i>3'390'113.00</i>	<i>3'903'013.20</i>
34	Finanzaufwand	1'763'821.99	2'326'210.00	2'476'710.00
44	Finanzertrag	3'561'956.58	3'368'046.00	3'499'681.80
	<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>1'798'134.59</i>	<i>1'041'836.00</i>	<i>1'022'971.80</i>
	Operatives Ergebnis	12'707'717.62	4'431'949.00	4'925'985.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	4'000'000	4'200'000.00	4'400'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-
	Ausserordentliches Ergebnis	-4'000'000	-4'200'000.00	-4'400'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	8'707'717.62	231'949.00	525'985.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzbuchhaltung

Erfolgsrechnung – Artengliederung dreistellig

	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	197'002'283.56		201'005'369.00		213'276'233.20	
30 Personalaufwand	52'151'884.20		55'942'073.25		59'896'834.00	
300 Behörden und Kommissionen	860'723.50		926'050.00		1'062'500.00	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'899'181.90		38'383'630.25		41'221'378.00	
302 Löhne der Lehrpersonen	5'771'247.20		6'385'069.00		6'559'067.00	
304 Zulagen	387'748.40		400'590.00		454'839.00	
305 Arbeitgebendenbeiträge (AG)	8'071'809.85		8'604'300.00		9'292'300.00	
306 Arbeitgebendenleistungen	18'165.70		28'000.00		18'200.00	
309 Übriger Personalaufwand	1'143'007.65		1'214'434.00		1'288'550.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'962'274.50		33'004'973.57		33'405'974.68	
310 Material- und Warenaufwand	2'846'212.61		3'149'494.00		3'320'573.00	
311 Nicht aktivierbare Anlagen	1'471'911.79		2'030'020.00		2'139'335.70	
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften	2'947'254.51		2'662'760.00		3'101'560.00	
313 Dienstleistungen und Honorare	15'055'777.17		14'681'935.00		14'576'569.00	
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	3'293'868.09		3'606'300.00		4'449'130.00	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	3'242'902.26		3'619'460.00		3'944'987.00	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'676'100.35		1'869'020.00		1'930'820.00	
317 Spesenentschädigungen	555'883.98		727'910.00		868'300.00	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	582'397.75		287'800.00		432'700.00	
319 Übriger Betriebsaufwand	289'965.99		370'274.57		-1'358'000.02	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	13'859'405.44		14'533'623.82		15'838'062.82	
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	13'732'325.22		14'455'730.67		15'760'169.68	
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	127'080.22		77'893.15		77'893.14	
34 Finanzaufwand	1'763'821.99		2'326'210.00		2'476'710.00	
340 Zinsaufwand	789'702.80		1'505'500.00		1'498'500.00	
342 Kapitalbeschaffungs- und -verwaltungskosten	513.20		500.00		500.00	
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	695'045.50		660'610.00		751'710.00	
349 Übriger Finanzaufwand	278'560.49		159'600.00		226'000.00	
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	3'190'054.54		2'506'497.15		2'656'547.49	
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals	3'190'054.54		2'506'497.15		2'656'547.49	
36 Transferaufwand	84'157'631.75		81'893'772.30		87'791'947.80	
360 Ertragsanteile an Dritte	219'977.40		155'000.00		169'000.00	
361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	20'588'115.42		21'321'200.00		21'673'600.00	
363 Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	57'777'932.28		54'994'245.00		60'184'690.00	
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	84'010.12		84'010.12		84'010.11	
369 Übriger Transferaufwand	5'487'596.53		5'339'317.18		5'680'647.69	
37 Durchlaufende Beiträge	81'768.60		100'500.00		95'200.00	
370 Durchlaufende Beiträge	81'768.60		100'500.00		95'200.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand	4'000'000.00		4'200'000.00		4'400'000.00	
389 Einlagen in das Eigenkapital	4'000'000.00		4'200'000.00		4'400'000.00	
39 Interne Verrechnungen	5'835'442.54		6'497'718.91		6'714'956.41	
390 Material- und Warenbezüge	64'870.15		63'875.00		57'655.00	
391 Dienstleistungen	493'328.39		659'382.10		428'596.30	
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	64'090.00		64'090.00		64'090.00	
394 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	1'246'092.00		1'453'500.00		1'771'400.00	
399 Übrige interne Verrechnungen	3'967'062.00		4'256'871.81		4'393'215.11	
4 Ertrag		205'710'001.18		201'237'318.00		213'802'218.20
40 Fiskalertrag		83'846'098.15		76'184'000.00		80'937'000.00
400 Direkte Steuern natürliche Personen		64'154'124.35		61'238'000.00		64'578'000.00
401 Direkte Steuern juristische Personen		7'582'207.56		4'211'000.00		5'219'000.00
402 Übrige direkte Steuern		11'975'741.24		10'600'000.00		11'000'000.00
403 Besitz- und Aufwandsteuern		134'025.00		135'000.00		140'000.00

Finanzbuchhaltung

Erfolgsrechnung – Artengliederung dreistellig

	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
41 Regalien und Konzessionen		69'159.65		71'500.00		71'000.00
412 Konzessionen		69'159.65		71'500.00		71'000.00
42 Entgelte		26'132'644.25		26'011'233.00		26'511'973.00
420 Ersatzabgaben		89'857.00		34'000.00		34'000.00
421 Gebühren für Amtshandlungen		5'187'040.75		5'398'100.00		5'243'240.00
423 Schul- und Kursgelder		5'610.00		5'800.00		4'800.00
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'913'381.36		17'135'419.00		17'599'878.00
425 Erlös aus Verkäufen		863'834.04		889'000.00		885'500.00
426 Rückerstattungen		1'792'068.35		1'187'214.00		1'302'855.00
427 Bussen		1'123'868.86		1'250'000.00		1'350'000.00
429 Übrige Entgelte		156'983.89		111'700.00		91'700.00
43 Übrige Erträge		166'191.23		1'000.36		3'999.74
430 Übrige betriebliche Erträge		3'000.00		0.36		2'999.74
431 Übertragungen in die Investitionsrechnung		83'965.73				
432 Bestandesveränderungen		-3'944.00				
439 Übriger Ertrag		83'169.50		1'000.00		1'000.00
44 Finanzertrag		3'561'956.58		3'368'046.00		3'499'681.80
440 Zinsertrag		311'261.62		150'000.00		246'700.00
442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen		5'805.00		6'000.00		5'800.00
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		1'405'649.01		1'289'290.00		1'367'140.20
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens		500.00		500.00		500.00
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmen (VV)				2'500.00		2'500.00
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		1'838'338.85		1'919'756.00		1'877'041.60
448 Erträge von gemieteten Liegenschaften		300.00				
449 Übrige Finanzerträge		102.10				
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds		3'726'549.67		4'436'792.55		3'308'784.56
450 Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals		9'246.00		39'200.00		12'000.00
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals		3'717'303.67		4'397'592.55		3'296'784.56
46 Transferertrag		82'290'190.51		84'566'527.18		92'659'622.69
460 Ertragsanteile von Dritten		2'923'424.10		2'963'000.00		3'024'200.00
461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen		12'286'976.89		12'119'080.00		12'599'165.00
462 Finanz- und Lastenausgleich		33'427'797.00		42'426'000.00		47'551'000.00
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		28'141'895.99		21'693'130.00		23'782'110.00
469 Übriger Transferertrag		5'510'096.53		5'365'317.18		5'703'147.69
47 Durchlaufende Beiträge		81'768.60		100'500.00		95'200.00
470 Durchlaufende Beiträge		81'768.60		100'500.00		95'200.00
49 Interne Verrechnungen		5'835'442.54		6'497'718.91		6'714'956.41
490 Material- und Warenbezüge		64'870.15		63'875.00		57'655.00
491 Dienstleistungen		493'328.39		659'382.10		428'596.30
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten		64'090.00		64'090.00		64'090.00
494 Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand		1'246'092.00		1'453'500.00		1'771'400.00
499 Übrige interne Verrechnungen		3'967'062.00		4'256'871.81		4'393'215.11
9 Abschlusskonten	8'707'717.62		231'949.00		525'985.00	
90 Abschluss Erfolgsrechnung	8'707'717.62		231'949.00		525'985.00	
900 Abschluss allgemeiner Haushalt	8'707'717.62		231'949.00		525'985.00	
Total	205'710'001.18	205'710'001.18	201'237'318.00	201'237'318.00	213'802'218.20	213'802'218.20

Finanzbuchhaltung

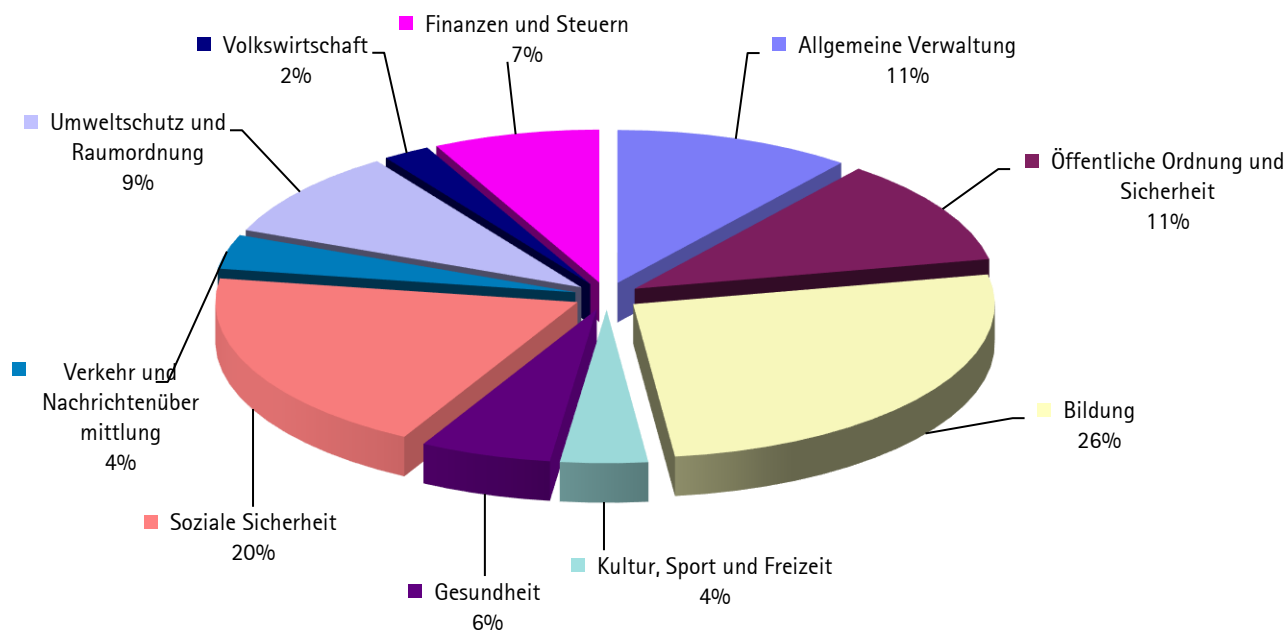
Erfolgsrechnung – Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

	Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	21'549'436.15	8'619'465.11	23'054'491.17	8'636'484.20	22'682'504	8'733'714
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	22'121'214.85	15'689'641.90	21'914'889.95	15'920'235.19	24'011'512	17'092'819
2 Bildung	49'966'349.57	4'282'295.55	51'674'961.83	4'073'807.00	56'017'426	4'225'196
3 Kultur, Sport und Freizeit	7'739'308.17	3'073'296.10	7'761'102.79	3'243'000.00	8'322'115	3'131'665
4 Gesundheit	12'756'128.37	16'634.25	11'547'590.00	18'000.00	12'509'070	25'000
5 Soziale Sicherheit	39'966'670.94	28'020'643.87	38'706'003.35	21'530'432.02	41'695'443	23'427'107
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6'637'685.92	2'223'072.88	6'937'247.08	2'055'704.09	7'733'572	2'099'432
7 Umweltschutz und Raumordnung	20'058'923.52	18'329'843.24	20'927'122.99	19'042'823.38	19'915'075	17'862'605
8 Volkswirtschaft	3'815'517.14	5'502'507.76	4'024'966.84	5'515'842.12	4'520'856	5'716'140
9 Finanzen und Steuern	12'391'048.93	119'952'600.52	14'456'993.00	121'200'990.00	15'868'660	131'488'540
Total Aufwand / Ertrag	197'002'283.56	205'710'001.18	201'005'369.00	201'237'318.00	213'276'233	213'802'218
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	8'707'717.62		231'949.00		525'985	
Total	205'710'001.18	205'710'001.18	201'237'318.00	201'237'318.00	213'802'218	213'802'218

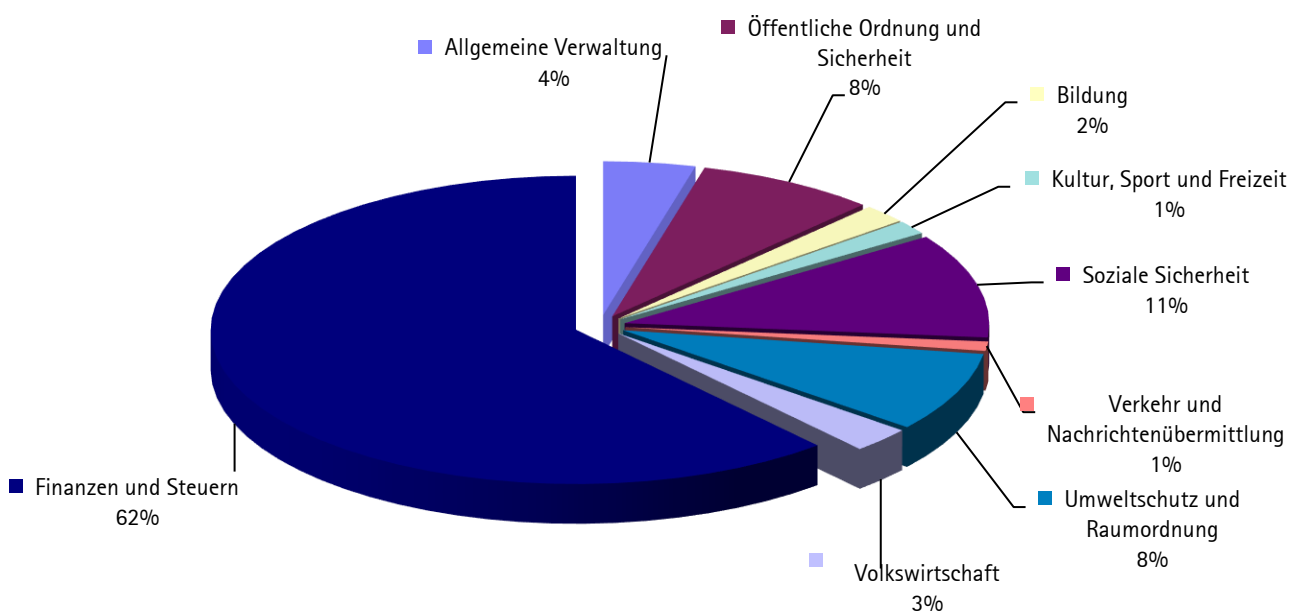
Finanzbuchhaltung

Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung

Funktionale Gliederung – Aufwand 2027



Funktionale Gliederung – Ertrag 2027



Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Übersicht

Verwaltungsvermögen	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Ausgaben	52'001'545	78'914'000	72'518'000
Einnahmen	-4'805'787	-919'000	-1'311'000
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	47'195'758	77'995'000	71'207'000

davon Anteil:

Allgemeiner Haushalt	42'578'024	63'153'000	57'963'000
EWB Wasserwerk	1'406'883	3'924'000	4'647'000
EWB Abwasserbeseitigung / Kläranlage	3'073'233	10'418'000	8'212'000
EWB Abfallwirtschaft	137'618	500'000	385'000

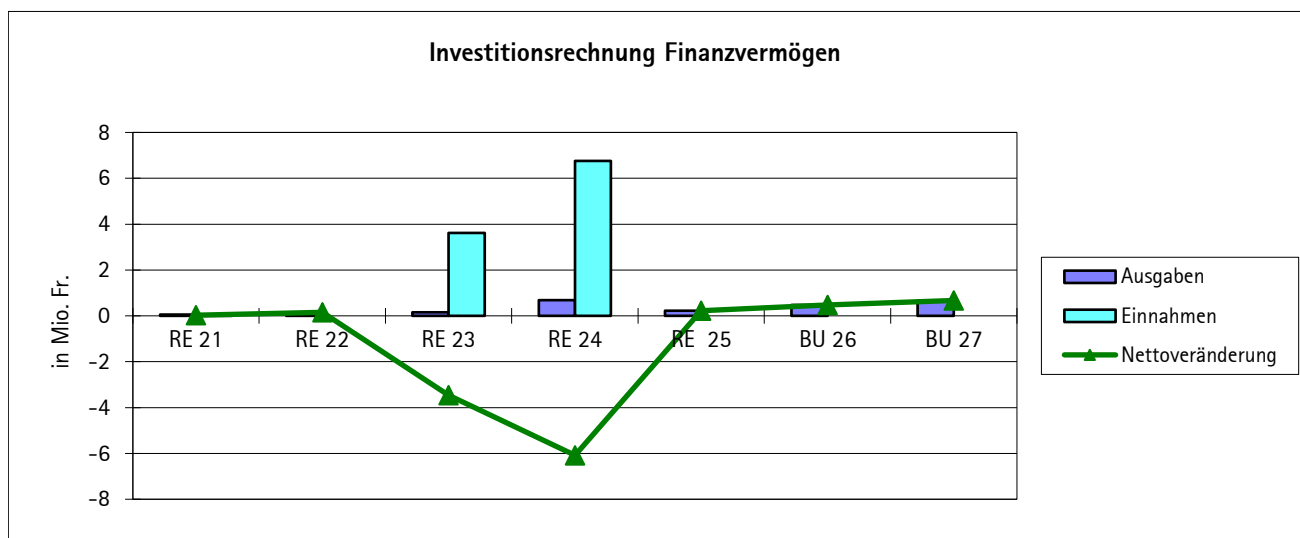
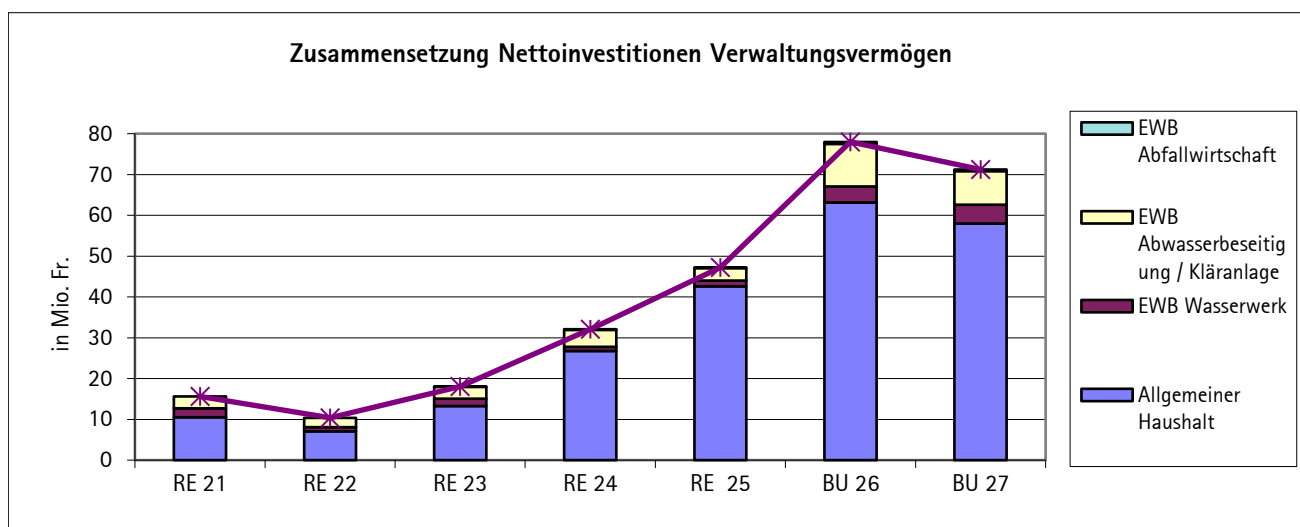
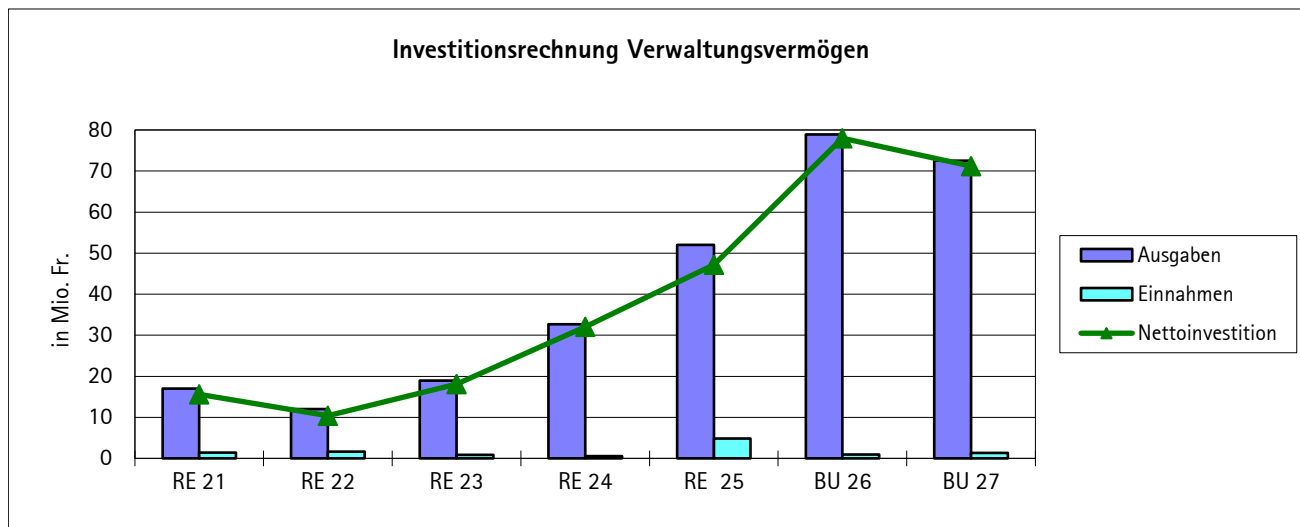
Finanzvermögen	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Ausgaben	226'697	470'000	670'000
Einnahmen	0	0	0
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	226'697	470'000	670'000

"Top Ten" Investitionen 2027 (netto)	Konto	Betrag
Schulhaus Allmend, Neubau und Sanierung (Realisierung)	INV01220	13'800'000
Bülach Nord, Fussgänger-Passarelle über SBB-Gleise, Neubau (EVb I/1b, Pos. 5 rot)	INV00066	6'464'000
Erachfeld Sport und Erholung, Entlastungs-Kunstrasenfelder	INV01383	4'265'000
Schulhaus Lindenhof, Modulbau, Erstellung (3-geschossig)	INV01142	4'230'000
Schulhaus Guss, Neubau (Realisierung)	INV01221	3'800'000
Flüchtlings- und Asylkoordination, Modulbau Asylzentrum, Provisorium	INV01245	3'000'000
Allmendstrasse 8, Sanierung 7. Etappe	INV01024	2'500'000
SH Hohfuri, Schülergartenweg, Neubau (Realisierung)	INV01255	1'963'000
SH Lindenhof, Trakt Ost, Erweiterung Lehrerzimmer	INV01293	1'130'000
Stadtpark und öffentliche Baumschule als Grün- und Begegnungsraum für die Bevölkerung	INV01235	915'000

Desinvestitionen 2027 (über Fr. 0.5 Mio)	Konto	Betrag
keine		

Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Übersicht



Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Sachgruppen

Verwaltungsvermögen	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
50 Sachanlagen	48'472'745	76'455'000	71'059'000
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0
52 Immaterielle Anlagen	2'541'925	2'160'000	1'160'000
54 Darlehen	90'000	0	0
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	296'874	299'000	299'000
56 Eigene Investitionsbeiträge	600'000	0	0
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Total Investitionsausgaben	52'001'545	78'914'000	72'518'000
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
61 Rückerstattungen	0	0	0
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	4'781'047	827'000	1'269'000
64 Rückzahlung von Darlehen	24'740	92'000	42'000
65 Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0
Total Investitionseinnahmen	4'805'787	919'000	1'311'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	52'001'545	78'914'000	72'518'000
Total Investitionseinnahmen	4'805'787	919'000	1'311'000
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-47'195'758	-77'995'000	-71'207'000
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Finanzvermögen	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
70 Investitionen in Sachanlagen	226'697	470'000	670'000
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0
Total Ausgaben	226'697	470'000	670'000
80 Verkauf von Sachanlagen	0	0	0
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0
Total Einnahmen	0	0	0
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	226'697	470'000	670'000
Total Einnahmen	0	0	0
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-226'697	-470'000	-670'000
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)

Verwaltungsvermögen		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	890'995	0	3'001'000	0	6'735'000	180'000
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	892'564	122'500	1'140'000	122'000	955'000	0
2	Bildung	30'834'227	756'640	34'255'000	40'000	26'460'000	30'000
3	Kultur, Sport und Freizeit	298'809	513'741	2'680'000	130'000	7'180'000	85'000
4	Gesundheit	296'874	0	299'000	0	299'000	0
5	Soziale Sicherheit	23'098	0	150'000	0	150'000	0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	11'141'737	3'302'318	19'405'000	260'000	14'678'000	700'000
7	Umweltschutz und Raumordnung	7'210'867	34'088	17'494'000	307'000	14'646'000	242'000
8	Volkswirtschaft	412'371	76'500	490'000	60'000	1'415'000	74'000
Total Ausgaben / Einnahmen		52'001'544	4'805'787	78'914'000	919'000	72'518'000	1'311'000
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		47'195'757		77'995'000		71'207'000	
Total		52'001'544	52'001'544	78'914'000	78'914'000	72'518'000	72'518'000

Finanzvermögen		Rechnung 2025		Budget 2026		Budget 2027	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögen	0	0	20'000	0	190'000	0
9631	Liegenschaften des Finanzvermögen (optiert)	226'697	0	450'000	0	480'000	0
Total Ausgaben / Einnahmen		226'697	0	470'000	0	670'000	0
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		226'697		470'000		670'000	
Total		226'697	226'697	470'000	470'000	670'000	670'000

Finanzbuchhaltung
Investitionsrechnung – Einzelkonten netto in Tausend Fr.

Konto	Kontotext	ST	FK	Budget 2026	Ausgaben 2027	Einnahmen 2027	Budget 2027
10	Abteilung Politik und Präsidiales / Stab			540	1'230	-85	1'145
KU-02	Kultur			20	230		230
INV01064	Kultur- und Begegnungszentrum, Innenausbau	3	U	20	230		230
PS-01.4	Stadtentwicklung			520	1'000	-85	915
INV01235	Stadtpark und öffentliche Baumschule als Grün- und Begegnungsraum für die Bevölkerung	3	PA	520	1'000	-85	915
20	Abteilung Bildung			34'215	26'460	-30	26'430
BI-01.1	Schuleinheit Allmend			13'330	14'427		14'427
INV01375	SH Allmend, Pavillon 2, Fallschutz, Ersatz und Erweiterung	3	-		65		65
INV01220	SH Allmend, Neubau und Sanierung (Realisierung)	1	-	12'850	13'800		13'800
INV01341	SH Allmend, Pavillon 2, Umnutzung EG zu Hort	1	-	180	87		87
INV01342	SH Allmend, Luftschutzraum, Neubau	3	S	300	475		475
BI-01.2	Schuleinheit Hohfuri			5'208	1'963		1'963
INV01229	SH Hohfuri, Altes Schulhaus, Sanierung Südfassade inkl. Fenster und Storen	3	PA	50			
INV01255	SH Hohfuri, Schülergartenweg, Neubau (Realisierung)	1	-	5'158	1'963		1'963
BI-01.3	Schuleinheit Lindenhof			5'300	5'470		5'470
INV01344	KG Süd, Areal Kirchgemeindehaus, neuer Spielplatz	1	-	140			
INV01142	SH Lindenhof, Modulabau, Erstellung (3-geschossig)	1	-	5'000	4'230		4'230
INV01233	SH Lindenhof, Trakt West, Ausbau Dachgeschoss Gruppenräume	-	-	50			
INV01292	SH Lindenhof, Trakt Ost, Beleuchtung, Ersatz FL durch LED-Leuchten	1	-	-10			
INV01293	SH Lindenhof, Trakt Ost, Erweiterung Lehrerzimmer	3	PA	20	1'130		1'130
INV01343	SH Lindenhof, Trakt Ost, UG, Sanierung Aussenwände	3	-	100			
INV01376	SH Lindenhof, Trakt West, Neuanstrich Fassade	3	-		110		110
BI-01.4	Schuleinheit Schwerzgrueb			30	300		300
INV01377	SH Schwerzgrueb, Sanierung Fallschutz Lozziwurm	3	-		70		70
INV01345	SH Schwerzgrueb, Erweiterung Hort und Lifteinbau	3	-	30	230		230
BI-01.0	Bildung Allgemein			10'347	4'300	-30	4'270
INV01221	Schulhaus Guss, Neubau (Realisierung)	1	-	9'877	3'800		3'800
INV01016	Bildung, Erneuerung und Erhalt IT-Infrastruktur (nur Budget)	-	-	500	500		500
INV01169	HPS Bezirk Bülach, Darlehen, Rückzahlung	-	-	-30		-30	-30
30	Abteilung Finanzen und Informatik			650	600		600
FI-01	Finanz- und Rechnungswesen			-50			
INV01121	Yellow Tennisclub Bachenbülach, Rückzahlung Darlehen	-	-	-50			
FI-04	Informatik			700	600		600
INV01018	IT-Infrastruktur, Erneuerung und Erhalt (nur Budget)	-	-	700	600		600
40	Abteilung Planung und Bau			4'221	4'745		4'745
BA-01 / BA-02	Stadtplanung			1'500	870		870
INV01179	Fruchtfolgeflächen, Erwerb von Kompensationsrechten	1	-	1'500	870		870
LF-01.1	Liegenschaften Verwaltungsvermögen			2'251	3'205		3'205
INV01024	Allmendstrasse 8, Sanierung 7. Etappe	1	-	1'015	2'500		2'500
INV01118	Werkhof Furt, Entwicklung Entsorgung	3	-	100			
INV01297	Allmendstrasse 8, Stadthalle, Einbau Lift	1	-	180	180		180
INV01298	Allmendstrasse 8, Stadthalle, Ersatz Motoren und Hochzüge Trassen	1	-	556			
INV01299	Rössligasse 7, Alterszentrum; Heizungsersatz	3	PA	350			
INV01300	Petersboden, Aussichtsturm, Ersatz	3	PA	50	25		25
INV01380	Feldstrasse 95, KESB, Ausbau Backoffice	3	-		250		250
INV01381	Forstwerkhof Brengspel, Auflagen AWEL / Mängelbehebung	3	-		250		250
LF-01.2	Liegenschaften Finanzvermögen			470	670		670
INV01137	Marktgasse 9, Hotel Restaurant zum goldenen Kopf, Lüftungssanierung	3	S	360	370		370

Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Einzelkonten netto in Tausend Fr.

Konto	Kontotext	ST	FK	Budget 2026	Ausgaben 2027	Einnahmen 2027	Budget 2027
INV01382	Marktgasse 9, Hotel Restaurant zum Goldenen Kopf, Zutrittskontrollsystem	3	-		110		110
INV01302	Allmendstrasse 62/64, Ersatz Ölheizung durch WP und Einbau PVA	3	PA	20	20		20
INV01346	Marktgasse 9, Hotel Restaurant zum goldenen Kopf, grosser Saal, Überholung	3	-	90			
INV01416	Hochfelderstrasse 21, Krippe, Küchen-, Bad- und Leitungssanierung	3	-		150		150
INV01417	Schulweg 16, Eschenmosen, Herrichtung Behindertengerechtigkeit	3	-		20		20
50	Abteilung Bevölkerung und Sicherheitsdienste			2'378	6'745		6'745
SP-01 – SP-02	Sportzentrum Hirslen und Freibad und Sportamt			1'860	5'790		5'790
INV01311	Sportzentrum Hirslen, Ersatzneubau, Planungskredit	1	-	800	825		825
INV01383	Erachfeld Sport und Erholung, Entlastungs-Kunstrasenfelder	3	PA		4'265		4'265
INV01162	Erachfeld Sport und Erholung, Sportinfrastruktur	2	U	1'000	100		100
INV01241	Freibad, Garderoben- und Kassentrakt, Sanierung	2	PA	60	600		600
SI-01	Stadtpolizei			640	880		880
INV01348	Stadtpolizei, Patrouillenfahrzeug 9003, Ersatzbeschaffung	3	-	100	130		130
INV01349	Rammschutz, Sperrung Altstadt, Anschaffung	3	PA	270	500		500
INV01350	Stadtpolizei, Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 1, Ersatzbeschaffung	1	-	270			
INV01384	Stadtpolizei, Geschwindigkeitsmessgerät Nr. 2, Ersatzbeschaffung	3	-		250		250
SI-02 – SI-04	Bevölkerungsschutz			-122	75		75
INV01083	Schiessanlage Langenrain, Ergänzungsbau Luftpistolen 10m	1	-	-122			
INV01385	Zivilschutz, Personentransporter 9 Pl. PTF 1, Ersatzbeschaffung	3	-		75		75
60	Abteilung Soziales und Gesundheit			499	3'449		3'449
INV01067	KZU, Eigenkapitalerhöhung	1	-	299	299		299
INV01245	Flüchtlings- und Asylkoordination, Modulbau Asylzentrum, Provisorium	3	U	50	3'000		3'000
INV01303	Flüchtlings- und Asylkoordination, Anschaffung Mobilen für Flüchtlinge mit Schutzstatus S (2025 - 2026)	3	§	150	150		150
70	Abteilung Umwelt und Infrastruktur			35'962	29'779	-1'016	28'763
WE-01	Verkehr (Allgemeiner Haushalt)			19'645	14'678	-700	13'978
WE-01	Verkehr: Werterhalt			1'500	3'730		3'730
INV00270	Gemeindestrassen Notfallmassnahmen (nur Budget)	-	-	900	900		900
INV00241	Schwimmbadstrasse, Brücke über Sechtbach, Ersatz	1	-	20	20		20
INV00269	QP Lindenhofstrasse, Strassensanierung	1	-	-240			
INV01032	Kirchfeld, Nord- und Bannhaldenstrasse, Strassensanierung	-	-	50			
INV01038	Grampenweg, 1. Etappe Kasernen- bis Schwimmbadstrasse, Strasseninstandsetzung	1	-	10			
INV01039	Grampenweg, 2. Etappe Schwimmbad- bis Poststrasse, Strasseninstandsetzung	1	-	10			
INV01090	Nussbaumen, Kernzone, Strasseninstandsetzung	3	-	50	50		50
INV01140	Soligänterstrasse, Deckbelagsergänzung	3	-	70	80		80
INV01246	Winterthurerstrasse / Schulweg, Eschenmosen, kommunale Fussgängerquerung	3	-	20	80		80
INV01248	Eschenmosen, 2. Etappe Kernzone, Strasseninstandsetzung	3	§	50	350		350
INV01304	Allmendstrasse, Riedbach bis Feldstrasse, Strassensanierung	3	§	100	400		400
INV01305	Kernstrasse, Lärchenstrasse bis Solistrasse, Strasseninstandsetzung	3	-	150	150		150
INV01338	Südstrasse, Parkplatz (Grampen/SARB2), Erneuerung	3	§	70	600		600
INV01351	Allmendstrasse, Brücke (Objekt Nr. 03), Sanierung	3	-	80	200		200
INV01352	Erachfeldstrasse / Fliederweg, Strasseninstandsetzung	3	-	10	150		150
INV01386	Grauenstein, Brücke (Objekt-Nr. 27), Sanierung	3	-		180		180
INV01387	Uferweg, Fussgängerbrücke (Objekt-Nr. 04), Sanierung	3	-		30		30
INV01388	Murgasse, Brücke (Objekt-Nr. 05), Sanierung	3	-		30		30
INV01389	Schritwisienweg, Brücke (Objekt-Nr. 01), Sanierung	3	-		30		30
INV01390	Wislistrasse Strasseninstandsetzung und Ersatz Beleuchtung	3	-		20		20
INV01391	Chröpflistrasse, Schuemacherstr. bis Hydt.145, Strasseninstandsetzung und Ersatz Beleuchtung	3	§		30		30
INV01392	Frohaldenstrasse, Wibergstr. bis Unt. Gstücktstr., Strasseninstandsetzung und Ersatz Beleuchtung	3	-		20		20
INV01393	Handgasse, Strasseninstandsetzung und Ersatz Beleuchtung	3	-		10		10
INV01093	Allmendstrasse, Bushaltestelle Tiefengasse, Verlegung auf Feldstr. nach BehiG	2	§	100	350		350
INV01249	Bahnhofstrasse, Bushaltestelle Sonnenhof Ost, behindertengerechter Umbau	3	§	50	50		50
WE-01	Verkehr: Entwicklung + übriges			18'145	10'948	-700	10'248
INV01202	Stromanschlüsse Märkte Altstadt, Netzkostenbeitrag und Kabeleinzug	3	PA	500			
INV00162	Winterthurer-/Seemattstrasse, Massnahmen Staatsstrassenbereich	3	-	25	25		25

Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Einzelkonten netto in Tausend Fr.

Konto	Kontotext	ST	FK	Budget 2026	Ausgaben 2027	Einnahmen 2027	Budget 2027
INV00170	Dachslenbergstrasse, Höhe Winzerweg, Neubau Fussgängerquerung und Fussweg	-	-	30			
INV01040	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Neubau Fussweg und Fussgängerbrücken	1	-	300	50		50
INV01141	Wiberg- / Frohaldenstrasse, Erhöhung Verkehrssicherheit	2	PA	200	200		200
INV01184	Bahnhofstrasse, Bahnhofplatz bis Marktgasse, Umgestaltung	3	PA	100			
INV01185	Fabrikstrasse, Verschiebung Einmündung in Badenerstrasse, Kostenanteil	1	-	20			
INV01186	Schulhausstrasse, Hochfelderstrasse bis Adamengässchen, Umgestaltung	3	-	100	100		100
INV01187	Fabrikstrasse, Unterbrechung MIV, Erhöhung Verkehrssicherheit Langsamverkehr	2	PA	500	500		500
INV01188	Bahnhof Bülach, Personenzugänge, Um-/Neubau	3	PA	200	150		150
INV01189	Schaffhauserstrasse, Ettersbüel, Personenunterführung, Um-/Neubau	3	U	400	450		450
INV01250	Bahnhofring, Nordstrasse, Personenunterführung, Verbesserung Verkehrssicherheit	2	-	250	25		25
INV01251	Altstadtring, Schaffhauserstrasse / Poststrasse, Kostenanteil Aufwertungsmassnahmen	3	\$	100	50		50
INV01252	Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung auf LED	3	PA	600	360		360
INV01253	Im Jakobstal, Rad- / Gehweg, Neubau	3	PA	50	50		50
INV01307	Post- / Allmendstrasse, Parkplatz Grampen, Umgestaltung und Erweiterung	3	\$	250	50		50
INV01308	Bahnhofring (Süd), Unterführung bis Bahnhofstrasse, Umgestaltung	3	PA	50			
INV00066	Bülach Nord, Fussgänger-Passarelle über SBB-Gleise, Neubau (EVB I/1b, Pos. 5 rot)	1	-	12'000	6'464		6'464
INV00067	Bülach Nord, Unterführung Mitte, Aufgänge zur Schaffhauserstr. (EVB I/1b, Pos. 6 rot)	2	\$	200	200		200
INV00069	Bülach Nord, Schützenmattstr., Schaffhauserstr. bis A51, Ausbau	1	-	800	714	-700	14
INV00172	Bülach Nord, Glashüttenstrasse, Ausbau	1	-	220	220		220
INV01200	Bülach Nord, Veloabstellanlage, Neubau (EVB / Pos.9)	3	-		200		200
INV01254	Bülach Nord, Solistrasse, Schaffhauser- bis Fangletenstr., Umgestaltung	3	\$	150	30		30
INV01394	Werkbetrieb, Klein-Bagger, Anschaffung	3	-		60		60
INV01363	Infrastruktur, Kunstbauten, Bestandesaufnahme und Zustandsanalyse	1	-	500	120		120
INV00164	Bushof, Neugestaltung	2	U	500	700		700
INV00178	Buswartehäuschen, Neue und Ersatz (nur Budget)	-	-	100	150		150
INV01395	Erachfeld, Erachfeldstr. / Leestrasse, Bushaltestelle, Neubau	3	PA		50		50
INV01396	Unterweg/Kernstrasse, Bushaltestelle, Neubau	3	PA		30		30
WE-03	Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)			3'924	4'659	-12	4'647
INV00187	Wasserleitungen, Notfallmassnahmen (nur Budget)	-	-	900	900		900
INV00254	Dachslenbergstrasse, Winzerweg bis Flurweg Kat. 6646, Ersatz WL	-	-	70			
INV01045	Kirchfeld, Ersatz WL	-	-	50			
INV01046	QP Lindenhofstrasse, Ersatz WL	1	-	20			
INV01053	Schützenmattstrasse, Schaffhauserstrasse bis A51, Ersatz WL	1	-	200	50		50
INV01110	Nussbaumen, Kernzone, Ersatz WL	3	-	70	70		70
INV01112	Hochfelderstrasse, Lindenhof- bis Badenerstrasse, Ersatz WL	3	-	50	50		50
INV01113	Murgasse, A51 bis Hirslen, Ersatz WL	1	-	20			
INV01114	Badenerstrasse, Anschluss A51, Anpassungen WL	3	-	20	20		20
INV01153	Frohalden, Reservoir, Sanierung	2	\$	350			
INV01196	Grossteinstrasse, Umlegung WL	2	\$		300		300
INV01197	Soligänterstrasse, Hohfuristrasse bis Unterweg, Ersatz WL	3	-	20	160		160
INV01257	Bahnhofring / Bahnhofstrasse, Ersatz WL	3	-	250	250		250
INV01258	Badenerstrasse, Im Nippel bis John-Brunner-Str., Ersatz WL	3	-	30	250		250
INV01259	Dammstrasse, Bahnhof- bis Schaffhauserstrasse, Ersatz WL	3	\$	30	270		270
INV01260	Trottensteig, Ersatz WL	-	-	180			
INV01261	Winzerweg, Ersatz Wasserleitung, 2. Teil	3	-	170			
INV01263	Eschenmosen, 2. Etappe Kernzone, Ersatz WL	3	\$	20	500		500
INV01264	Pumpwerk Herrenwis, Sanierung	3	\$	50			
INV01266	Fabrikstrasse, Fabrikstrasse 12 (Tunnel) bis Kasernenstrasse, 2. Etappe, Ersatz WL	3	\$	280	280		280
INV01267	Schützenmattstrasse 30 bis 34, Wasser- und Transportleitung, Sanierung	-	-	50			
INV01313	Ifangstrasse, Ringschluss, Erweiterung	2	-	135			
INV01314	Allmendstrasse, Riedbach bis Feldstrasse, Anpassung Wasserleitung	3	-	50	80		80
INV01353	Kaserne, Ersatz WL	3	\$	290	290		290
INV01354	Reservoir Neubruch, Waldrand bis Eschenmosen, Ersatz-WL	3	\$	51	459		459
INV01355	Bahnhofring Süd, Unterführung WL	2	\$	200	20		20
INV01356	Lärchenstrasse, Kernstrasse bis Solibodenstrasse, Ersatz WL	3	-	30	200		200
INV01357	Erachfeldstrasse / Fliederweg, Ersatz WL	3	-	200	50		50
INV01358	Schaffhauserstrasse (3. Etappe), Solistrasse bis Ettersbüelweg, Ersatz WL	3	\$	30	30		30
INV01397	Waldstasse Wagenbrechi-Quelle, Schutzzone	3	-		100		100
INV01398	Birkenweg bis Berglistrasse, Ersatz WL	3	-		15		15
INV01399	QWPW-Rischberg, Trübungsmessungsanlage inkl. Verwurf, Anschaffung	3	-		20		20
INV01400	Winterthurerstr. Massn. Kantonsstr. Sematt- bis Schaffhauserstrasse, Ersatz WL	3	-		30		30
INV01401	Wislistrasse, Ersatz WL	3	-		20		20
INV01402	Chröpflistrasse, Schuemacherstr. bis Hydt.145, Ersatz WL	3	-		20		20

Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Einzelkonten netto in Tausend Fr.

Konto	Kontotext	ST	FK	Budget 2026	Ausgaben 2027	Einnahmen 2027	Budget 2027
INV01403	Froaldenstrasse, Wüergstr. bis unt. Gstücktstr., Ersatz 2 WL und evtl. Steuerkabel	3	-		30		30
INV01404	Handgasse, Ersatz WL	3	-		20		20
INV01117	Bülach Nord, Solistrasse, Ersatz WL (EVB / Pos. 8)	3	-	50	20		20
INV01154	Bülach Nord, Bushof / SBB Areal, Ersatz WL (EVB I Pos. 3, schwarz)	3	\$	50	50		50
INV01213	Bülach Nord, Areal Herti, Ersatz WL (EVB I Pos. 4, schwarz)	3	-	20	20		20
INV01405	Wasserversorgung, Leckortung, Erneuerung	3	-		85		85
INV01217	Zweckverband GWS, Rückzahlung Darlehen	-	-	-12		-12	-12
WE-04	Siedlungsentwässerung (Eigenwirtschaftsbetrieb)			10'418	8'442	-230	8'212
INV00198	Abwasserleitungsnetz, Sanierung u. Erneuerung (nur Budget)	-	-	900	900		900
INV00101	Sechtbach, Sechtbachweg – Poststrasse, Hochwasserschutz, 75%	2	\$	500	500		500
INV00191	Kirchfeld, Ersatz Abwasserleitungen	-	-	50			
INV00225	Schaffhauser-/Poststrasse (Unterweg – Allmendstrasse), Ersatz Mischabwasserkanal	2	\$	300	300		300
INV01055	QP Lindenhofstrasse, Mischwasserkanal Lindenhofstr. 8, Ersatz	1	-	-30			
INV01056	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Hochwasserschutz / Aufwertung, 75%	1	-	1'200	50		50
INV01097	Schützenmattstrasse, Nr. 12 bis A51, Mischwasserkanal, Ersatz	1	-	550	50		50
INV01101	Badenerstrasse, Anschluss A51, Anpassungen Kanalisation	3	-	40	40		40
INV01103	Post- / Hochfelderstrasse, Allmend- bis Badenerstrasse, Schlauchrelining	3	\$		20		20
INV01104	Badenerstrasse, SBB-Damm bis Familiengärten (JM 1.4 bis JM 1.1), Ersatz Regenabwasserkanal	3	\$	50	50		50
INV01105	Nussbaumen, Kernzone, Regen- und Schmutzabwasser, Ersatz	3	\$	40	20		20
INV01134	Simeliggraben, Verlegung Regenabwasser (A51 Hardwald)	1	-	190	190		190
INV01156	Badenerstrasse, Fabrikstrasse bis Im Nippel, Ersatz Mischabwasserkanal, Abbruch RÜB F	3	\$	50	50		50
INV01157	Allmendstrasse, Rietbach bis Feldstr., Ausbau Trennsystem	2	\$	750	600		600
INV01203	Bülach Süd, Regenwasserentsorgung	3	PA	50	30		30
INV01204	Kasernen- / Fabrikstrasse, Regenüberlauf L, Um- / Neubau	3	-	100	50		50
INV01205	Wisentalweg / -strasse, Mischabwasserleitung KS 7.5.11–7.5.5, Relining	3	-	350	300	-230	70
INV01206	Allmendstrasse / Tiefengasse, A51 bis Kasernenstrasse, Mischabwasserleitung, Ersatz u. Neubau	3	\$	400	30		30
INV01268	Solistrasse, Schaffhauser- bis Kernstrasse, Ersatz Kanal	3	\$	50	50		50
INV01269	Eschenmosen, 2. Etappe Kernzone, Ersatz Abwasserkanal	3	\$	30	280		280
INV01318	Jakobstal, Abwasserkanal, Neubau	3	PA	900	900		900
INV01319	Siedlungsentwässerung, Regenbecken G und D, Sanierung	2	\$	100	100		100
INV01320	Allmendstrasse, Riedbach bis Feldstrasse, Einführung Trennsystem	-	-	800			
INV01322	Fabrikstrasse, Abwasseranlagen, Sanierung	3	-	50	50		50
INV01323	Erachfeldstrasse und Fliederweg, Mischwasserleitung, Umlegung und Ersatz	2	\$	400	600		600
INV01339	Furtbach, Sechtbach – A51, Hochwasserschutz, 85%	2	\$	340	350		350
INV01359	Siedlungsentwässerung, GEP Massnahmen, Umsetzung (nur Budget)	-	-	300	300		300
INV01360	Lärchen- / Kernstr., Solibodenstr. bis Unterweg, Umlegung Mischwasserleitung und Erw	3	\$	50	50		50
INV01361	Schützenmattstrasse, SABA Schützenhaus Langenrain, Erstellung	3	-	50	50		50
INV01407	Freierlad SBB, Regenwasserleitung, Ersatz (Umlegung und Sanierung)	3	\$		500		500
INV01408	Winterthurerstrasse, Massnahmen Kantonsstrasse, Seematt- bis Schaffhauserstrasse,	3	\$		20		20
INV01409	Im Feld (Grundstück Kat.Nr. 8725), Umlegung Regenwasserleitung	3	-		15		15
INV01410	Heimgarten, RWL, Umlegung Trockenwetterabfluss	3	-		10		10
INV01270	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2025)	1	-	290			
INV01271	ARA Furt, Ausbau Biologie	2	PA	150	77		77
INV01272	ARA Furt, autarke ARA, PV Anlage, CO-Vergärung	1	PA	658	265		265
INV01326	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2026)	2	\$	550			
INV01362	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2027)	2	\$	50	850		850
INV01411	ARA Furt, Werterhalt (Etappe 2028)	3	\$		105		105
INV01421	ARA Furt, Rechengebäude/Schlammmentwässerung/Dachsanierungen	3	\$		520		520
INV01291	ARA Furt, Erstellung Verbands-GEP	2	\$	160	170		170
LF-01/02	Umwelt (Allgemeiner Haushalt)			1'475	1'615	-74	1'541
INV00206	Sechtbach, Sechtbachweg – Poststrasse, Hochwasserschutz, 25%	2	\$	200	200		200
INV01062	Sechtbach, Poststrasse bis Rietbach, Hochwasserschutz / Aufwertung, 25%	1	-	410	30		30
INV01340	Furtbach, Sechtbach – A51, Hochwasserschutz, 15%	2	\$	60	60		60
INV01208	Stadtweiher, Aufwertungsmassnahmen	2	-	200	160		160
INV01209	Grauenstein, Aufwertung Auengewässer	3	-	-5			
INV01327	Simeliggraben, Hochwasserschutz, Ersatz Schwellenverbauung	1	-	-120			
INV01328	Marterlochstrasse, Froschunterführungen, Erstellung	2	\$	300			
INV01210	Meliorationsanlagen / Flurwege, PWI Etappe 2023 – 2025 (Los2)	1	-	-60			
INV01211	Meliorationsanlagen, Nussbaumen, Regenabwasserleitung BM 2.9.1 bis BM 2.9, Ersatz	1	-	100			
INV01412	Nussbaumen, Im Moos / Feissacker, Meliorationsleitungen, Ersatz	3	-		115	-74	41
INV01364	Meliorationsanlagen, Sanierung (nur Budget)	-	-	100			

Finanzbuchhaltung

Investitionsrechnung – Einzelkonten netto in Tausend Fr.

Konto	Kontotext	ST	FK	Budget 2026	Ausgaben 2027	Einnahmen 2027	Budget 2027
INV01136	Forstwerkhof Brengspel, Neubau Geräteunterstand	3	PA	200	750		750
INV01365	Forstbetrieb, Amazone Profihopper, Ersatzbeschaffung	3	-	90			
INV01413	Forstbetrieb, Reform T7, Ersatzbeschaffung	3	-		300		300
AB-01	Entsorgung (Eigenwirtschaftsbetrieb)			500	385		385
INV01276	Entsorgung, Projekte und Massnahmen (nur Budget)	-	-	150	150		150
INV01331	Sonnenhof, Dezentrale Sammelstelle, Ersatz	3	-	20	20		20
INV01332	Grampen, Dezentrale Sammelstelle, Ersatz	3	-	180	15		15
INV01335	Erachfeld, Wertstoffsammelstelle, Ersatz	3	-	150			
INV01414	Dreispietz Spitalparkplatz, Wertstoffsammelstelle, Ersatz	3	-		120		120
INV01415	Entsorgung, Elektrofahrzeug, Ersatzbeschaffung	3	-		80		80

Legende:

ST = Status (der Kreditbewilligung)
 1 = Ausführungskredit bewilligt
 2 = Projektierungskredit bewilligt
 3 = Kein Kredit bewilligt

FK = Finanzkompetenz (für Bewilligung Verpflichtungskredit)
 § = gebundene Ausgabe
 PA = Stadtparlament
 U = Urnenabstimmung
 - = Bereits bewilligt oder FK Stadtrat / Primarschulpflege

Die FK im Budget kann von jener im Finanzplan abweichen, da die FK im Finanzplan das Gesamtprojekt betrifft, jene im Budget aber nur für die im Budget 2027 eingestellten Beträge (Projektierungen können mehrheitlich durch die Exekutive bewilligt werden).

Finanzbuchhaltung

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Sachkonto	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027
Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
Abschreibungen Sachanlagen VV		13'712'243	14'455'731	15'760'170
Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV				
Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	3300.10	1'510'776	1'415'549	2'061'488
Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3300.20	35'412	49'083	48'282
Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	4'033'823	4'557'546	3'380'130
Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	6'467'467	6'690'512	8'775'627
Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	3300.50	1'472	1'472	1'472
Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	1'654'900	1'721'509	1'474'192
Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	3300.90	8'393	20'059	18'979
Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV		20'082	0	0
Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3301.10	20'082	0	0
Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3301.30	0	0	0
Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3301.40	0	0	0
Abschreibungen immaterielle Anlagen		127'080	77'893	77'893
Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen				
Planmässige Abschreibungen Software VV	3320.00		-	-
Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte VV	3320.10	0	0	0
Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	3320.90	127'080	77'893	77'893
Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen VV				
Ausserplanmässige Abschreibungen Software VV	3321.00			
Total		13'859'405	14'533'624	15'838'063
Abschreibungen Verwaltungsvermögen				
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	13'859'405	14'533'624	15'838'063
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0	0	0
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	84'010	84'010	84'010
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		13'943'416	14'617'634	15'922'073

