

**Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf
8157 Dielsdorf**

Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Vorsteherschaft	1. April 2025
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	7. April 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17. April 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
<i>Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung</i>	
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht des Vorstands	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-11
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	12-12a
4 Vollständigkeitserklärung	13
Jahresrechnung - Finanzbericht	14
5 Finanzierung	15
6 Erfolgsrechnung	16-17
7 Kostenverleger Erfolgsrechnung	18-19
8 Investitionsrechnungen	20-21
9 Bilanz	22-23
10 Geldflussrechnung	24-25
11 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	26
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	26-27
Organisationseinheiten	27
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	28
Anlagenspiegel Finanzvermögen	29
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	30-31
Beteiligungsspiegel	32
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34

	Seite
Eigenkapitalnachweis	35
Rückstellungsspiegel	36-37
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	38
Sonderrechnungen	39
Finanzkennzahlen	40
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	41

	Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	42
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	43-44
13	Erfolgsrechnung	45-58
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	59
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	60-62
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	63-64
17	Bilanz	65-69

Kontakt

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf
Brunnwiesenstrasse 8a
8157 Dielsdorf

Geschäftsleiter: Daniel Frei

Leiterin Finanzen : Carmen Peier

Telefon 043 422 20 45

E-Mail carmen.peier@sdbd.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Vorstands

Die Jahresrechnung 2024 weist einen Gesamtaufwand von CHF 11'822'705.32, einen Gesamtertrag von CHF 3'256'940.16 und einen daraus resultierenden Aufwandüberschuss von CHF 8'565'765.16 aus. Budgetiert waren ein Gesamtaufwand von CHF 10'758'777.00, ein Gesamtertrag von CHF 3'349'832.00 und ein Aufwandüberschuss von CHF 7'408'945.00. Der tatsächliche Aufwandüberschuss liegt somit CHF 1'063'928.32 über dem budgetierten Aufwandüberschuss.

Beim Jahresabschluss fällt wiederum auf: Die Kosten der kleineren Fachstellen sind im Lot. Die Kosten im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz hingegen sind stark steigend. In der KESB ist dies durch das wachsende Arbeitsvolumen begründet; die Anzahl Verfahren stieg um 10 Prozent gegenüber dem Vorjahr. In der Fachstelle Erwachsenenschutz (Berufsbeistandschaft) ist dies ebenfalls mit stark steigenden Fallzahlen begründet (im Jahr 2024 plus 20 Prozent gegenüber dem Vorjahr), zusätzlich mit einer sehr anspruchsvollen personellen Situation (ausgetrockneter Stellenmarkt, Mühe bei der Rekrutierung von Berufsbeistandspersonen, hohe Belastung, Abgänge/Ausfälle, hohe Springerkosten). Die im Jahre 2024 eingeleitete Reorganisation trägt erste Früchte; die Umsetzung braucht jedoch Zeit und die Lage bleibt sehr herausfordernd.

Einnahmeseitig konnten die budgetierten Erträge weitgehend erreicht werden.

In der Investitionsrechnung waren die Kosten (CHF 400'000.00) für die räumliche Erweiterung des Standorts Brunnwiesenstrasse eingestellt. Diese Erweiterung konnte baulich im Dezember 2024 abgeschlossen werden. Finanziell wird sie jedoch erst im Jahr 2025 vollständig abgerechnet werden können. Ebenso waren CHF 80'000.00 für Digitalisierungsvorhaben eingestellt; diese wurden noch nicht benötigt bzw. fallen erst in den Folgejahren an.

Antrag des Vorstands

- 1 Der Vorstand hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024** des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2024 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	11'822'705.32
Gesamtertrag	Fr.	3'256'940.16
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	8'565'765.16

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

Bachs	Fr.	40'859.25
Boppelsen	Fr.	92'859.75
Buchs	Fr.	538'971.10
Dällikon	Fr.	437'643.75
Dänikon	Fr.	123'983.40
Dielsdorf	Fr.	647'780.80
Hüttikon	Fr.	76'295.20
Neerach	Fr.	217'939.35
Niederglatt	Fr.	419'611.80
Niederhasli	Fr.	948'661.80
Niederweningen	Fr.	273'466.80
Oberglatt	Fr.	774'457.90
Oberweningen	Fr.	197'402.55
Otelfingen	Fr.	230'289.35
Regensberg	Fr.	36'537.90
Regensdorf	Fr.	1'873'766.86
Rümlang	Fr.	740'987.30
Schleinikon	Fr.	63'334.05
Schöfflisdorf	Fr.	84'739.50
Stadel	Fr.	213'463.40
Steinmaur	Fr.	314'350.35
Weiach	Fr.	218'363.00
Total	Fr.	8'565'765.16

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'122.75
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	350'122.75

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	4'412'876.25
--------------------	------------	---------------------

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.

- 3 Der Vorstand beantragt der Delegiertenversammlung die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf zu genehmigen.

8157 Dielsdorf,

Vorstand Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Präsident

Geschäftsleiter

Marc Huber

Daniel Frei

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024** des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf in der vom Vorstand beschlossenen Fassung vom XXXXX geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'822'705.32
	Gesamtertrag	Fr.	3'256'940.16
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	8'565'765.16

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

Bachs	Fr.	40'859.25
Boppelsen	Fr.	92'859.75
Buchs	Fr.	538'971.10
Dällikon	Fr.	437'643.75
Dänikon	Fr.	123'983.40
Dielsdorf	Fr.	647'780.80
Hüttikon	Fr.	76'295.20
Neerach	Fr.	217'939.35
Niederglatt	Fr.	419'611.80
Niederhasli	Fr.	948'661.80
Niederweningen	Fr.	273'466.80
Oberglatt	Fr.	774'457.90
Oberweningen	Fr.	197'402.55
Otelfingen	Fr.	230'289.35
Regensberg	Fr.	36'537.90
Regensdorf	Fr.	1'873'766.86
Rümlang	Fr.	740'987.30
Schleinikon	Fr.	63'334.05
Schöfflisdorf	Fr.	847'39.50
Stadel	Fr.	213'463.40
Steinmaur	Fr.	314'350.35
Weiach	Fr.	218'363.00
Total	Fr.	8'565'765.16

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'122.75
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	350'122.75

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	4'412'876.25
--------------------	------------	---------------------

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf entsprechend dem Antrag des Vorstands zu genehmigen.

8157 Dielsdorf,
Rechnungsprüfungskommission Gemeinde Dielsdorf

Präsident RPK

Aktuar

Jürg Meier

Patrik Brunswiler

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2024 des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf am XXXXX entsprechend dem Antrag des Vorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'822'705.32
	Gesamtertrag	Fr.	3'256'940.16
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	8'565'765.16

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

	Fr.	40'859.25
Bachs	Fr.	92'859.75
Boppelsen	Fr.	538'971.10
Buchs	Fr.	437'643.75
Dällikon	Fr.	123'983.40
Dänikon	Fr.	647'780.80
Dielsdorf	Fr.	76'295.20
Hüttikon	Fr.	217'939.35
Neerach	Fr.	419'611.80
Niederglatt	Fr.	948'661.80
Niederhasli	Fr.	273'466.80
Niederweningen	Fr.	774'457.90
Oberglatt	Fr.	197'402.55
Oberweningen	Fr.	230'289.35
Otelfingen	Fr.	36'537.90
Regensberg	Fr.	1'873'766.86
Regensdorf	Fr.	740'987.30
Rümlang	Fr.	63'334.05
Schleinikon	Fr.	847'39.50
Schöfflisdorf	Fr.	213'463.40
Stadel	Fr.	314'350.35
Steinmaur	Fr.	218'363.00
Weiach		
Total	Fr.	8'565'765.16

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	350'122.75
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	350'122.75

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	4'412'876.25
--------------------	------------	---------------------

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird den Gemeinden in Rechnung gestellt.

8157 Dielsdorf, 21. Mai 2025

Namens der Delegiertenversammlung des Zweckverbands Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Präsident

Geschäftsleiter

Marc Huber

Daniel Frei



Verwaltungsrevisionen AG
 Wehtalerstrasse 80
 8157 Dielsdorf
 info@verwaltungsrevisionen.ch
 www.verwaltungsrevisionen.ch

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2024

an die Gemeinde- bzw. das Legislativorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeversammlung, Gemeindeparlament, Parlament, Delegiertenversammlung, Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden, Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden) des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung 2024 des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr 2024 sowie dem Anhang, einschliesslich der Erläuterungen zur Rechnungslegung – geprüft.

Bei den nicht gedeckten Betriebskosten erfolgte die Verteilung der anteiligen Kosten für insgesamt 12 Gemeinden nicht nach Einwohnerzahl der zum Zeitpunkt der Abrechnung aktuellsten Zahlen des statistischen Amtes des Kantons Zürich (2023), sondern denjenigen des Vorjahres (2022). Im Weiteren wurde im Kostenverteiler die Fachstelle Suchprävention mit einem Wert von CHF 346'684.95 ausgewiesen, obwohl in der Erfolgsrechnung in der entsprechenden Funktion kein Saldo ausgewiesen wurde.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung 2024, trotz den Auswirkungen des im vorstehenden Absatz dargelegten Sachverhalts, den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und Gemeindeverordnung.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt und Gemeindeverordnung) und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 «Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderrechnung» durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben.

Wir sind vom Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf unabhängig in Übereinstimmung mit den kantonalen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Das Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die in der Finanzberichterstattung enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) sowie unsere dazugehörigen Berichte. Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck. Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen – sobald sie verfügbar sind – zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortlichkeit des Exekutivorgans für die Jahresrechnung

Das Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen

Vorschriften (Gemeindegesezt und Gemeindeverordnung) und für die internen Kontrollen, die das Exekutivorgan als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzenden beeinflussen

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und dem Prüfungshinweis 60 üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsvorschriften sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit dem Exekutivorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeindeordnung, Statuten oder Anstaltserlass: Gemeinderat, Gemeindevorstand, Stadtrat, Schulpflege, Vorsteherschaft, Betriebskommission, Verwaltungsrat) und mit dem Finanzpolitischen Kontrollorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Rechnungsprüfungskommission, Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission), unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen

- keine

Empfehlung

Wir empfehlen dem zuständigen Gemeinde- bzw. Legislativorgan gemäss den massgebenden Bestimmungen (Gemeinde, Statuten oder Anstaltserlass) des Zweckverbandes Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, die Jahresrechnung 2024 zu genehmigen.

Dielsdorf, 17.04.2025

Verwaltungsrevisionen AG
Marcel Georg Züblin

22. April 2025

Qualified Electronic Signature by  SwissID

Betriebsökonom FH
Prüfungsleitung

Jens Hennig

22. April 2025

Qualified Electronic Signature by  SwissID

Diplom-Kaufmann (lic.oec.)

Vollständigkeitserklärung

Die Leiterin Finanzen bestätigt, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8157 Dielsdorf, 31. Januar 2025

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Leiterin Finanzen


Carmen Feier

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	169'158.73	186'070.00	169'158.73	186'070.00	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'466.50	1'500.00	1'466.50	1'500.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	170'625.23	187'570.00	170'625.23	187'570.00	0.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	350'122.75	480'000.00	350'122.75	480'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-179'497.52	-292'430.00	-179'497.52	-292'430.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	49%	39%	49%	39%	0%	0%

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

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

Richtwerte
 > 100 % ideal
 80 - 100 % gut bis vertretbar
 50 - 80 % problematisch
 0 - 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	8'451'757.25	8'136'674	7'595'252.27
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'472'656.37	1'695'247	1'778'295.85
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	169'158.73	186'070	157'963.31
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'466.50	1'500	1'485.95
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	0.00	0	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	11'095'038.85	10'019'491	9'532'997.38
40	Fiskalertrag	0.00	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	1'279'234.81	1'351'000	870'743.99
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	1'147'384.85	1'130'900	753'052.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	2'426'619.66	2'481'900	1'623'795.99
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-8'668'419.19	-7'537'591	-7'909'201.39
34	Finanzaufwand	9'735.52	7'240	5'062.85
44	Finanzertrag	112'389.55	135'886	109'208.99
	Ergebnis aus Finanzierung	102'654.03	128'646	104'146.14
	Operatives Ergebnis	-8'565'765.16	-7'408'945	-7'805'055.25
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-8'565'765.16	-7'408'945	-7'805'055.25
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
	Ertragsüberschuss z.G. / Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-8'565'765.16	-7'408'945	-7'805'055.25
	Total	0.00	0	0.00

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	717'930.95	732'046	644'053.66
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	717'930.95	732'046	644'053.66
	Total Aufwand	11'822'705.32	10'758'777	10'182'113.89
	Total Ertrag	3'256'940.16	3'349'832	2'377'058.64

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Kostenverteiler für das Jahr 2024

Gemeinden	Einw. 2023	Allgemeine Kosten (O Behörden und Verwaltung) 945'295.31 CHF (Nettoaufwand Erfolgsrechnung)		Berufsbeistandschaft 2'942'921.49 CHF				Fachstelle Sucht 303'588.17 CHF				Fachstelle Suchtprävention 346'684.95 CHF 1
		Anteil n. Einw. 93'673	Total Allg. Kosten	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw. 93'673	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw. 93'673	Total	Anteil n. Einw. 93'673
Bachs	652	6'579.62	6'579.62	52.18	8'629.28	2'048.39	10'677.67	2.00	175.44	211.31	386.75	2'413.06
Boppelsen	1'434	14'471.12	14'471.12	67.68	11'192.60	4'505.19	15'697.79	28.65	2'513.19	464.75	2'977.94	5'307.25
Buchs	6'646	67'067.70	67'067.70	795.21	131'508.09	20'879.72	152'387.81	66.84	5'863.22	2'153.93	8'017.15	24'596.93
Dällikon	4'368	44'079.40	44'079.40	920.32	152'198.20	13'722.93	165'921.13	167.21	14'667.71	1'415.64	16'083.35	16'166.02
Dänikon	1'864	18'810.44	18'810.44	85.36	14'116.44	5'856.12	19'972.56	13.73	1'204.40	604.11	1'808.51	6'898.69
Dielsdorf	6'360	64'181.55	64'181.55	1'194.57	197'552.37	19'981.19	217'533.57	523.63	45'932.97	2'061.24	47'994.20	23'538.44
Hüttikon	973	9'818.97	9'818.97	110.27	18'235.93	3'056.87	21'292.81	0.00	0.00	315.34	315.34	3'601.09
Neerach	3'314	33'443.03	33'443.03	235.89	39'010.38	10'411.58	49'421.96	69.85	6'127.26	1'074.05	7'201.31	12'265.16
Niederglatt	5'325	53'736.91	53'736.91	843.39	139'475.88	16'729.53	156'205.41	81.13	7'116.75	1'725.80	8'842.54	19'707.89
Niederhasli	9'589	96'766.80	96'766.80	1'847.80	305'580.48	30'125.73	335'706.21	320.57	28'120.49	3'107.73	31'228.22	35'489.01
Niederweningen	3'225	32'544.89	32'544.89	346.59	57'317.43	10'131.97	67'449.40	326.41	28'632.77	1'045.20	29'677.98	11'935.77
Oberglatt	7'508	75'766.52	75'766.52	1'686.04	278'829.37	23'587.86	302'417.23	214.96	18'856.35	2'433.29	21'289.64	27'787.20
Oberweningen	1'882	18'992.09	18'992.09	467.08	77'243.50	5'912.67	83'156.17	171.60	15'052.80	609.94	15'662.74	6'965.31
Otelfingen	2'935	29'618.37	29'618.37	232.61	38'467.95	9'220.88	47'688.83	151.35	13'276.46	951.21	14'227.68	10'862.47
Regensberg	466	4'702.61	4'702.61	80.40	13'296.17	1'464.03	14'760.20	37.13	3'257.05	151.03	3'408.08	1'724.67
Regensdorf	18'705	188'760.36	188'760.36	3'950.40	653'298.59	58'765.44	712'064.03	445.03	39'038.15	6'062.17	45'100.32	69'227.44
Rümlang	8'180	82'547.97	82'547.97	1'394.81	230'667.13	25'699.08	256'366.20	200.42	17'580.90	2'651.09	20'231.98	30'274.28
Schleinikon	861	8'688.73	8'688.73	60.26	9'965.52	2'705.00	12'670.52	23.55	2'065.81	279.04	2'344.86	3'186.57
Schöfflisdorf	1'361	13'734.45	13'734.45	78.24	12'938.96	4'275.85	17'214.81	15.69	1'376.33	441.09	1'817.42	5'037.08
Stadel	2'348	23'694.70	23'694.70	403.79	66'776.89	7'376.70	74'153.60	32.76	2'873.72	760.97	3'634.69	8'689.98
Steinmaur	3'603	36'359.45	36'359.45	634.67	104'958.74	11'319.53	116'278.28	214.06	18'777.40	1'167.71	19'945.11	13'334.75
Weiach	2'074	20'929.64	20'929.64	528.31	87'369.43	6'515.88	93'885.30	8.21	720.18	672.17	1'392.35	7'675.90
Total	93'673	945'295.31	945'295.31	16'015.87	2'648'629.34	294'292.15	2'942'921.49	3'114.78	273'229.35	30'358.82	303'588.17	346'684.95

Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf

Kostenverteiler für das Jahr 2024

Gemeinden	Fachstelle Jugend 134'178.23 CHF				Fachstelle Persönliche Beratung 238'787.18 CHF				Fachstelle Aufsicht Kitas/Tagesfamilien 113'163.36 CHF				KESB 3'887'831.42 CHF				Total LR Sozialdienste	Gemeinden
	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Erfasste Stunden	Anteil n. Stunden	Anteil n. Einw.	Total	Anteil nach Einwohner	Anteil nach Verfahrens- schritte	Anteil n. Verfahrens- schritte	Total KESB Betrieb	CHF	
																	8'565'765.16	
Bachs			60'891	0.00			57'414	0.00	0.00	93.13	93.13	93.13	13'530.40	24	9'591.69	23'122.09	40'859.25	Bachs
Boppelsen			3'159.93	3'159.93	3.83	620.14	596.41	1'216.55				0.00	29'758.58	64	25'577.84	55'336.41	92'859.75	Boppelsen
Buchs				0.00	224.83	36'403.67	2'764.10	39'167.77	28.86	3'974.83	949.28	4'924.10	137'918.76	324	129'487.81	267'406.56	538'971.10	Buchs
Dällikon			9'625.24	9'625.24	57.50	9'310.20	1'816.67	11'126.86	17.59	2'422.63	623.90	3'046.53	90'645.37	243	97'115.85	187'761.23	437'643.74	Dällikon
Dänikon			4'107.47	4'107.47	30.87	4'998.36	775.25	5'773.61	7.20	991.64	266.24	1'257.88	38'682.00	84	33'570.91	72'252.91	123'983.39	Dänikon
Dielsdorf				0.00	328.29	53'155.55	2'645.15	55'800.70				0.00	131'983.64	326	130'287.11	262'270.76	647'780.77	Dielsdorf
Hüttikon			2'144.08	2'144.08	0.00	0.00	404.67	404.67	58.09	8'000.61	138.98	8'139.59	20'191.84	35	13'987.88	34'179.72	76'295.19	Hüttikon
Neerach			7'302.67	7'302.67	44.49	7'203.66	1'378.31	8'581.97	14.36	1'977.77	473.35	2'451.13	68'772.61	102	40'764.68	109'537.29	217'939.35	Neerach
Niederglatt				0.00		0.00		0.00				0.00	110'505.17	226	90'321.74	200'826.92	419'611.78	Niederglatt
Niederhasli			21'130.13	21'130.13	190.11	30'781.94	3'988.10	34'770.04	81.95	11'286.80	1'369.64	12'656.44	198'992.32	544	217'411.63	416'403.95	948'661.80	Niederhasli
Niederweningen			7'106.55	7'106.55	53.90	8'727.30	1'341.29	10'068.59	29.63	4'080.88	460.64	4'541.52	66'925.67	138	55'152.21	122'077.88	273'466.80	Niederweningen
Oberglatt				0.00		0.00		0.00	80.48	11'084.34	1'072.40	12'156.74	155'807.11	518	207'020.63	362'827.74	774'457.87	Oberglatt
Oberweningen			4'147.14	4'147.14	17.20	2'784.96	782.73	3'567.69	1.31	180.42	268.81	449.24	39'055.54	81	32'371.95	71'427.49	197'402.56	Oberweningen
Otelfingen			6'467.51	6'467.51	72.02	11'661.22	1'220.68	12'881.90	12.54	1'727.11	419.22	2'146.33	60'907.55	141	56'351.17	117'258.72	230'289.34	Otelfingen
Regensberg				0.00		0.00		0.00				0.00	9'670.50	10	3'996.54	13'667.04	36'537.93	Regensberg
Regensdorf			41'217.98	41'217.98		0.00		0.00	303.33	41'777.00	2'671.72	44'448.72	388'168.88	1'136	454'006.63	842'175.51	1'873'766.91	Regensdorf
Rümlang			18'025.29	18'025.29	182.78	29'595.09	3'402.10	32'997.18	61.20	8'428.95	1'168.38	9'597.33	169'752.55	379	151'468.76	321'221.31	740'987.27	Rümlang
Schleinikon				0.00	65.55	10'613.62	358.09	10'971.72				0.00	17'867.60	27	10'790.65	28'658.25	63'334.07	Schleinikon
Schöfflisdorf				0.00	20.91	3'385.67	566.05	3'951.72	0.00	0.00	194.40	194.40	28'243.67	49	19'583.03	47'826.70	84'739.50	Schöfflisdorf
Stadel			5'174.01	5'174.01	30.86	4'996.74	976.54	5'973.28	16.08	2'214.66	335.38	2'550.04	48'726.04	124	49'557.06	98'283.10	213'463.41	Stadel
Steinmaur				0.00		0.00		0.00	18.43	2'538.33	514.63	3'052.96	74'769.98	160	63'944.60	138'714.58	314'350.37	Steinmaur
Weiach			4'570.23	4'570.23	4.14	670.33	862.59	1'532.92	8.43	1'161.05	296.24	1'457.28	43'039.95	129	51'555.33	94'595.28	218'363.01	Weiach
Total			134'178.23	134'178.23	1'327.28	214'908.46	23'878.72	238'787.18	739.48	101'847.02	11'316.34	113'163.36	1'943'915.71	4'864	1'943'915.71	3'887'831.42	8'565'765.16	Total

2 Initialisierungsjahr

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	350'122.75	400'000	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	80'000	358.15
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		350'122.75	480'000	358.15
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		350'122.75	480'000	358.15
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-350'122.75	-480'000	-358.15
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven	01.01.2024	31.12.2024
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	512'429.15	337'489.07
101 Forderungen	1'414'153.49	1'369'562.03
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'364.40	108'595.75
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	1'927'947.04	1'815'646.85
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen FV	0.00	0.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	0.00	1'815'646.85
140 Sachanlagen VV	2'383'983.56	2'571'106.09
142 Immaterielle Anlagen	32'281.82	26'123.31
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	2'416'265.38	2'597'229.40
Total Verwaltungsvermögen	2'416'265.38	2'597'229.40
Total Aktiven	4'344'212.42	4'412'876.25
* Total Anlagevermögen	2'416'265.38	2'597'229.40

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	230'844.12	221'557.49
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	525.00	42'855.74
205	Kurzfristige Rückstellungen	317'993.74	404'146.96
	Kurzfristiges Fremdkapital	1'549'362.86	1'668'560.19
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	572'000.00	520'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	139'657.31	141'123.81
	Langfristiges Fremdkapital	711'657.31	661'123.81
	Total Fremdkapital	2'261'020.17	2'329'684.00
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'083'192.25	2'083'192.25
	Zweckfreies Eigenkapital	2'083'192.25	2'083'192.25
	Total Eigenkapital	2'083'192.25	2'083'192.25
	Total Passiven	4'344'212.42	4'412'876.25

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2024	Rechnung 2023
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00	0.00
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	169'158.73	157'963.31
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	37'548.51	1'175.22
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-107'231.35	10'928.70
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-30'009.77	-13'803.58
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	42'330.74	-2'503.17
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	86'153.22	26'440.01
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	1'466.50	-1'864.05
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	199'416.58	178'336.44
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-350'122.75	-358.15
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-350'122.75	-358.15
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-350'122.75	-358.15

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-350'122.75	-358.15
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	1'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-52'000.00	-52'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	7'042.95	-1'181'513.46
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	20'723.14	-613'716.66
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-24'233.91	-847'230.12
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-174'940.08	-669'251.83
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	512'429.15	1'181'680.98
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	337'489.07	512'429.15
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-174'940.08	-669'251.83

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (Beschluss Vorstand vom 20.06.2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

Anhang

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Vorstands vom 26.06.2013 1.05 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst wird

a) das Spendenkapital Kto. 2092 / 9610.3940.00

Organisationseinheiten

In der Rechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt des Zweckverbands grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren	165'259.90	-73'369.75	91'890.15
1010.00	Forderungen Sammelkonto Gebühren KESB	165'259.90	-73'369.75	91'890.15
1010.02	Forderungen Sammelkonto Fachstelle Sucht	2'020.50	-2'020.50	0.00
1010.10	Verrechnungssteuer Guthaben	0.00	0.00	0.00
1015	Interne Kontokorrente	25'484.85	25'484.85	0.00
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	8'504.25	-8'504.25	0.00
1015.42	Durchlaufkonto Gebühren Kita	1'000.00	-1'000.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	52'782.58	47'345.99	100'128.57
1019.02	Abklärungskonto KESB	52'782.58	47'345.99	100'128.57
1040	Aktive Rechnungsabgrenzungen	12'293.10	96'302.65	108'595.75
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	401.00	380.60	781.60
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	912.40	106'901.75	107'814.15
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	51.00	-51.00	0.00

Anhang**Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen**

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024	
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2024		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		4'299'071.38	350'122.75	0.00	4'649'194.13	-1'882'806.00	-169'158.73	0.00	0.00	0.00	-2'051'964.73	2'597'229.42

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
--------------	------------	---------------------------	----------	-----------------------	----------------------------	----------------------	--------------------------	----------------------------	------------------------	-----------------------	--------------------------------

Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

Keine Beteiligungen

Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen

0.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2040	Passive Rechnungsabgrenzungen	525.00	42'330.74	42'855.74
2040.00	Passive RA Personalaufwand	525.00	22'519.84	23'044.84
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	19'810.90	19'810.90
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	0.00	0.00

Anhang**Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten**

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
--------------	--------------------------	-------	-------------	-------------------------	---------------------------------------	-----------------------------	------------------------------------

Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)

BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK Eventualverpflichtung: CHF 0.00			0.00	Unselbständige Anstalt des Kantons Zürich	Deckungsgrad per 31.12.2024 = 109.3	1'282'961.45
---	--	--	--	------	---	--	---------------------

Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)**1'282'961.45**

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 01.01.2024	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve	Jahresergebnis		Stand 31.12.2024	
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.		
																	Veränderung
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00													0.00
...	0.00	0.00	0.00	0.00													0.00
2910 Fonds im Eigenkapital																	0.00
xxx	0.00				0.00	0.00											0.00
...	0.00				0.00	0.00											0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																	0.00
Rücklage A	0.00						0.00	0.00									0.00
...	0.00						0.00	0.00									0.00
2930 Vorfinanzierungen																	0.00
Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00							0.00
xxx, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00							0.00
...	0.00								0.00	0.00							0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00										0.00	0.00					0.00
2950 Aufwertungsreserve*																	0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00	0.00															0.00
Aufwertungsreserve xxx	0.00	0.00															0.00
...	0.00	0.00															0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00	0.00															0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00				0.00
2990 Jahresergebnis	0.00													0.00	0.00		0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'083'192.25	0.00															2'083'192.25
Total	2'083'192.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'083'192.25

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	317'993.74	0.00	0.00	0.00	0.00	404'146.96	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		317'993.74	0.00	0.00	0.00	0.00	404'146.96	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.24
A	Mehrleistungen des Personals gemäss Zeitabrechnung	xxxx.3010.00	404'146.96
Total kurzfristige Rückstellungen			404'146.96

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	A
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	Beschreibung Sachverhalt		0.00
Total langfristige Rückstellungen			0.00

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Verbandsgemeinden	Beteiligungsverhältnisse			Verschuldungssituation		
	Eigenkapital per 01.01.2024	Eigenkapital per 31.12.2024	Beteiligungsquote	Nettoschuld I per 31.12.2024	Einwohner per 31.12.2023	Nettoschuld I pro Einwohner
Bachs	15'129.00	15'129.00	0.73	3'733.15	652	5.73
Boppelsen	34'094.00	34'094.00	1.64	8'412.85	1'434	5.87
Buchs	140'986.00	140'986.00	6.77	34'788.94	6'646	5.23
Dällikon	94'037.00	94'037.00	4.51	23'204.06	4'369	5.31
Dänikon	48'158.00	48'158.00	2.31	11'883.21	1'864	6.38
Dielsdorf	143'631.00	143'631.00	6.89	35'441.60	6'360	5.57
Hüttikon	17'700.00	17'700.00	0.85	4'367.56	973	4.49
Neerach	79'170.00	79'170.00	3.80	19'535.56	3'314	5.89
Niederglatt	111'439.00	111'439.00	5.35	27'498.08	5'325	5.16
Niederhasli	213'752.00	213'752.00	10.26	52'744.28	9'589	5.50
Niederweningen	69'896.00	69'896.00	3.36	17'247.16	3'225	5.35
Oberglatt	153'165.00	153'165.00	7.35	37'794.16	7'573	4.99
Oberweningen	43'398.00	43'398.00	2.08	10'708.65	1'884	5.68
Otelfingen	66'174.00	66'174.00	3.18	16'328.74	2'991	5.46
Regensberg	12'788.00	12'788.00	0.61	3'155.50	463	6.82
Regensdorf*	444'134.25	444'134.25	21.32	109'592.14	19'637	5.58
Rümlang	180'678.00	180'678.00	8.67	44'583.12	8'189	5.44
Schleinikon	18'710.00	18'710.00	0.90	4'616.78	870	5.31
Schöfflisdorf	33'591.00	33'591.00	1.61	8'288.73	1'389	5.97
Stadel	51'293.00	51'293.00	2.46	12'656.78	2'359	5.37
Steinmaur	80'999.00	80'999.00	3.89	19'986.87	3'709	5.39
Weiach	30'270.00	30'270.00	1.45	7'469.26	2'116	3.53
Total	2'083'192.25	2'083'192.25	100.0%	514'037.15	94'931	5.41

* Rundungskorrektur

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde am gesamten Eigenkapital des Zweckverbands

Nettoschuld I: Anteil an der Nettoverschuldung der Verbandsgemeinde gemäss Beteiligungsquote (Nettoschuld I = Fremdkapital ./ Finanzvermögen)

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Spenden Beratung Suchtprobleme, 2092.00
Zweck	Unterstützung von Klienten / Finanzierung von Projekten

Erfolgsrechnung 2024

			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss vom 26.6.2013)	139'657.31	
			1.05%	1'466.40
Aufwand				
Total Aufwand / Ertrag			0.00	1'466.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				1'466.40

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		139'657.31
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'466.50
Vermögen Ende Rechnungsjahr		141'123.81

Bilanz per 31.12.2024

		Aktiven	Passiven
Kapital		141'123.81	
Aktivenüberschuss = Vermögen			
Total		141'123.81	141'123.81

Anhang

Finanzkennzahlen

	Einwohner 2023 Rechnung 2024	Einwohner 2023 Budget 2024	Einwohner 2022 Rechnung 2023	Richtwerte
Bachs	652	639	639	
Boppelsen	1434	1454	1454	
Buchs	6646	6598	6598	
Dällikon	4369	4268	4268	
Dänikon	1864	1862	1862	
Dielsdorf	6360	6142	6142	
Hüttikon	973	959	959	
Neerach	3314	3316	3316	
Niederglatt	5325	5167	5167	
Niederhasli	9589	9483	9483	
Niederweningen	3225	3081	3081	
Oberglatt	7573	7508	7508	
Oberweningen	1884	1882	1882	
Otelfingen	2991	2935	2935	
Regensberg	463	466	466	
Regensdorf	19637	18705	18705	
Rümlang	8189	8180	8180	
Schleinikon	870	861	861	
Schöfflisdorf	1389	1361	1361	
Stadel	2359	2348	2348	
Steinmaur	3709	3603	3603	
Weiach	2116	2074	2074	
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	94'931	92'892	92'892	
Selbstfinanzierungsgrad	49%	39%	299%	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2024						Organ
Datum	Organ	Br N	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	
22.05.2024	DV	B	440'000.00	1405.5040.00	Liegenschaft Brunnwiesenstrasse 8a			350'122.75	0.00	350'122.75	0.00	-89'877.25		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden oder Urne) oder der Delegiertenversammlung beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0**Allgemeine Verwaltung
Kurz und bündig**

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
Allgemeine Kosten (beinhaltet 0110 Legislative, 0120 Exekutive, 0220 Allgemeine Dienste, 1402 Liegenschaft Jugendsekretariat sowie 9710 Rückverteilung aus CO2 Abgabe)	943'043.07	906'113.00	36'930.07	Der Zweckverband SDBD beteiligte sich 2024 an einem Pilotprojekt zur Anwendung von Künstlicher Intelligenz; diese Kosten waren bei der Budgetplanung noch nicht bekannt. Die zusätzlichen Mietkosten für den erweiterten Standort Brunnwiesenstrasse wurden vollständig diesem Posten belastet. Die Wohnung in der Liegenschaft Jugendsekretariat wurde ab Dezember 2024 vermietet; diese Einnahmen fallen ab 2025 ein.

1**Öffentliche Ordnung und Sicherheit**

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
1400 Berufsbeistandschaft	2'936'753.83	1'920'734.00	1'016'019.83	Die Situation in der Berufsbeistandschaft war auch 2024 äusserst anspruchsvoll. Die Fallzunahme (Jahresumsatz) stieg um 20 Prozent. Eine derart starke Zunahme war nicht vorhersehbar und auch nicht budgetiert. Dies führt zu deutlichem personellem Mehrbedarf. Gleichzeitig kam es zu personellen Wechseln, Ausfällen und Engpässen. Dementsprechend sind die Springerkosten hoch (Springerkosten waren keine budgetiert). Die budgetierten Erträge konnten leicht übertroffen werden.
1401 KESB	3'906'292.60	3'677'269.00	229'023.60	Die budgetierten Kosten wurden leicht übertroffen aufgrund von höheren Personalkosten; aufgrund von gestiegenem Arbeitsvolumen mussten zusätzliche Stellenprozente bewilligt werden (v.a. Kanzlei, Revisorat). Die Erträge liegen höher als im Jahr 2023, aber tiefer als budgetiert.

4**Gesundheit**

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
4310 Fachstelle Sucht	303'588.17	386'743.00	-83'154.83	Das Budget wird unterschritten. Die Situation ist stabil. Die bewilligten Stellenprozente mussten nicht vollständig ausgeschöpft werden. Der Beitrag des Kantons aus dem Alkoholzehntel fiel wiederum höher als angenommen aus.
4311 Fachstelle Suchprävention	0.00	0.00	0.00	Die Kosten der Fachstelle Suchprävention werden aufgrund einer anderen Finanzierungsgrundlage (Pro-Kopf-Beiträge) separat in Rechnung gestellt und nicht über den Kostenverteiler verrechnet. Das Budget der Fachstelle Suchprävention konnte insgesamt gut eingehalten werden.

5**Soziale Sicherheit**

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz	
5440 FS Jugend	134'178.23	137'475	-3'296.77	Die Fachstelle startete am 1. März 2024. Die budgetierten, mangels Erfahrungswerten geschätzten, Kosten konnten eingehalten werden.
5790 FS Kitas/Tagesfamilien	113'163.36	102'103.00	11'060.36	Die Stellenprozente mussten aufgrund des Beitritts einer weiteren Gemeinde und der Zunahme von Kitas in der Region erhöht werden, was dem üblichen Vorgehen entspricht. Ansonsten wurde das Budget gut eingehalten.
5791 FS Persönliche Beratung	238'787.18	278'508.00	-39'720.82	Das Budget wird unterschritten. Die Situation ist stabil. Die Personalkosten fielen etwas tiefer als angenommen aus (u.a. weniger Weiterbildung).

9**Finanzen und Steuern**

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
9610 Zinsen	0.00	0.00	0.00
Total Aufwandüberschuss	8'565'765.16	7'408'945.00	1'156'820.16

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	993'722.96	534.25	974'113.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	9'560'495.69	2'773'968.18	8'436'835.00	2'902'932.00
2 Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	765'366.12	461'777.95	816'743.00	430'000.00
5 Soziale Sicherheit	489'628.77	3'500.00	520'086.00	2'000.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
9 Finanzen und Steuern	13'491.78	17'159.78	11'000.00	14'900.00
Total Aufwand / Ertrag	11'822'705.32	3'256'940.16	10'758'777.00	3'349'832.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	8'565'765.16	0.00	7'408'945.00
Total	11'822'705.32	11'822'705.32	10'758'777.00	10'758'777.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0110	Legislative	9'865.65		8'650		7'722.75	
	Nettoergebnis		9'865.65		8'650		7'722.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'865.65		8'500		7'722.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			150			
0120	Exekutive	34'896.75		44'350		34'533.61	
	Nettoergebnis		34'896.75		44'350		34'533.61
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Vorstand	32'055.00		34'000		32'395.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'277.54		2'000		1'292.61	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	203.90		350		217.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Vorstandsmitglieder			5'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	739.66		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	620.65		1'000		628.55	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung		41.25				
	Nettoergebnis	41.25					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		41.25				
0220	Allgemeine Dienste, übrige	948'960.56	493.00	921'113		766'646.67	
	Nettoergebnis		948'467.56		921'113		766'646.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	495'763.24		470'000		373'622.41	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'710.00		8'800		7'135.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'187.05		31'000		29'851.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'624.02		55'700		46'877.99	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'519.50		5'650		5'044.31	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'081.72		5'100		4'047.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'885.69		4'650		4'058.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-945.00		12'000		6'100.00	
3091.00	Personalwerbung	704.90		300		597.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'788.06		1'900		2'397.40	
3100.00	Büromaterial	1'774.00		2'000		1'784.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	357.22		300		800.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'303.15		8'500		1'427.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	247.81		1'000		266.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'346.55		3'000		1'279.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen etc.	13'672.85		200		238.40	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	4'634.49		2'800			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	21'383.80		250		632.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'181.25		22'000		61'161.35	
3130.01	Versicherungen	2'518.95		2'300		2'094.00	
3130.02	Versandkosten	13.90		500			
3130.03	Telekommunikation	15'799.46		30'150		729.50	
3130.04	Sicherheit	204.80		1'500		268.90	
3130.05	Aktenvernichtung	184.80		500		230.00	
3130.06	Kopierkosten	1'049.39		2'500		1'334.00	
3130.07	Archivierungskosten	2'673.90		500			
3130.08	Verbandsbeiträge	1'196.75		1'200		1'079.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	12'113.65		12'000		4'421.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'500		3'589.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	418.90		4'300		444.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	21'498.58		13'235		27'758.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'282.49		700		339.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	79.90		750		1'006.40	
3170.01	Spesen Dienstfahrten			50			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49.90		54		42.75	
3920.00	Interne Verrechnung von Mieten	21'755.42		12'763		12'925.40	
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	8'165.04		10'320		5'094.75	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	308.07		71			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	164'426.36		186'070		157'963.31	
4260.00	Rückerstattungen Sachaufwand		493.00				
1400	Berufsbeistandschaft Bezirk Dielsdorf	4'154'126.69	1'217'372.86	3'120'734	1'200'000	3'511'691.40	541'086.84
	Nettoergebnis		2'936'753.83		1'920'734		2'970'604.56
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'441'085.95		2'145'000		2'276'583.08	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-87'952.40				-20'744.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	25'962.50		33'500		27'800.00	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	147'594.00		137'000		143'400.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	271'608.40		253'000		242'408.83	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'060.05		22'900		24'747.02	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'612.15		23'000		24'184.93	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'959.80		22'100		25'861.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'912.70		35'000		44'514.55	
3091.00	Personalwerbung	2'429.35		2'000		3'004.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'533.54		10'875		8'650.65	
3100.00	Büromaterial	17'395.30		18'000		17'604.80	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'705.67		1'500		2'057.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	439.15		3'500		3'423.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'604.66		1'200		1'904.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'968.71		7'000		20'425.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'507.35		500		2'978.75	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	9'891.60		13'800		9'322.95	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	49'468.25		11'100		34'616.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	723'198.57		4'660		244'414.55	
3130.01	Versicherungen	21'550.10		8'600		8'457.95	
3130.02	Versandkosten	22'573.45		20'000		21'139.40	
3130.03	Telekommunikation	4'376.87		6'000		6'342.75	
3130.04	Sicherheit	2'106.10		2'500		1'548.85	
3130.05	Aktenvernichtung	1'441.75		1'500		1'338.20	
3130.06	Kopierkosten	5'733.89		14'000		11'969.65	
3130.07	Archivierungskosten	12'036.55		10'000		13'610.05	
3130.08	Verbandsbeiträge	3'202.45		3'500		2'881.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'668.74		29'250		45'422.62	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	64'979.12		61'000		27'528.35	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	124.50					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'373.15		500		421.95	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'620.55		500		11'627.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	73'255.27		55'325		78'987.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					942.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	37'295.29		2'900		1'940.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	795.90		4'200		8'921.20	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	2'140.53		1'800		2'000.30	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			100			
3190.00	Schadenersatzleistungen	28'413.70		3'000		15'450.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	261.95		217		224.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	85'812.53		79'841		80'661.10	
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	50'761.60		67'080		33'115.95	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'617.40		286			
4260.00	Rückerstattungen Sachaufwand		62'963.11		70'000		26'620.00
4260.01	Rückerstattungen Leistungen Personal (Mandatsführung)		460'068.60		430'000		197'091.49
4260.02	Rückerstattungen Leistungen Personal						1'080.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden (Mandatsführung)		694'341.15		700'000		316'295.35
1401	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	4'646'059.20	739'766.60	4'523'269	846'000	4'060'934.59	634'507.30
	Nettoergebnis		3'906'292.60		3'677'269		3'426'427.29
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'873'527.64		2'683'000		2'497'919.91	
3010.01	Mandatsentschädigung	317'224.25		370'000		254'308.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'350.50		6'000		-8'967.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	35'977.50		33'500		29'265.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	182'354.06		173'400		160'449.69	
3050.01	AG-Beiträge Sozialleistungen Mandatsträger	10'167.74		11'000		9'997.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'288.00		500		-49.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	321'593.20		300'000		277'776.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	32'856.90		30'200		28'091.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'144.17		29'000		27'034.50	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse PriMa	1'632.55		2'000		1'486.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32'890.12		27'600		28'598.26	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'603.80		42'500		26'773.60	
3091.00	Personalwerbung	4'253.70		6'000		9'911.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'520.92		11'100		9'604.75	
3099.01	Personalaufwand PriMa	1'011.44		4'000			
3100.00	Büromaterial	10'191.80		10'500		9'833.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'630.90		1'500		1'712.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'316.10		4'800		3'485.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'486.50		4'100		3'997.35	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	29'616.98		17'300		9'449.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'485.70		800		22.10	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	21'652.46		22'000		473.10	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)			41'150		5'089.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'065.09		12'650		128'172.50	
3130.01	Versicherungen	12'204.35		25'000		22'094.45	
3130.02	Versandkosten	34'663.50		35'000		28'948.05	
3130.03	Telekommunikation	9'053.10		8'550		7'351.20	
3130.04	Sicherheit	5'405.00		5'000		9'851.05	
3130.05	Aktenvernichtung	523.05		600		540.65	
3130.06	Kopierkosten	6'049.95		12'000		13'300.00	
3130.07	Archivierungskosten	11'943.30		13'000		10'120.25	
3130.08	Verbandsbeiträge	10'092.75		11'000		10'081.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'021.80		10'000		9'940.72	
3132.01	Kosten Abklärungen	42'764.73		40'000		26'456.65	
3132.02	Kosten Rückbehalt FU	-1'521.60		3'000		812.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	72'894.84		95'000		30'281.52	
3137.00	Steuern und Abgaben (Verkehrsabgaben)	149.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					4'436.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'690.65		4'000		5'217.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'674.30		3'500		5'084.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	40'877.27		80'205		54'498.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	33'573.22					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'928.95		3'500		2'118.10	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	1'496.44		800		729.00	
3170.02	Spesen Mandatsträger	34'307.50		40'000		25'222.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	39'933.15		12'000		10'878.80	
3190.00	Schadenersatzleistungen	7'449.30		5'000		1'664.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	411.62		380		352.49	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	242'095.18		183'264		188'316.20	
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	39'618.94		81'130		73'140.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'193.89		6'740		5'061.35	
4210.00	Gebührenerträge		374'100.95		420'000		341'137.15
4260.00	Rückerstattungen Sachaufwand		1'870.05		3'000		2'948.05
4260.03	Rückerstattungen Mandatsentschädigung		317'224.25		370'000		254'308.10

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.04	Rückerstattungen Spesen Mandatsträger		35'224.20		40'000		25'222.00
4260.05	Rückerstattungen Arbeitgeber-Anteile Sozialversicherungen Mandatsräger		11'347.15		13'000		10'892.00
1402	Liegenschaft Jugendsekretariat	22'025.11	68'544.00	26'700	90'800	10'510.19	66'744.00
	Nettoergebnis	46'518.89		64'100		56'233.81	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'087.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					69.86	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					145.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					12.04	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					11.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					10.50	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	886.45					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'209.56		2'000		2'677.20	
3130.01	Versicherungen	2'813.75		2'700		2'527.25	
3130.03	Telekommunikation	919.15				317.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'196.40		20'000		1'650.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'999.80		2'000		1'999.80	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		68'544.00		90'800		66'744.00
1403	Liegenschaft Geerenstrasse	194'637.31	194'637.31	221'859	221'859	173'709.48	173'709.48
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'493.47		2'200		2'210.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'053.70					
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	13'319.50		13'000		13'382.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	217.30		6'000			
3130.01	Versicherungen	1'058.35		1'200		939.90	
3130.08	Reinigung	21'016.00		30'000		17'627.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'572.76		25'000		4'050.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	103'644.00		103'644		102'684.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	27'262.23		27'262		27'262.23	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			13'553		5'552.55	
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze		9'250.05		11'040		9'097.50
4920.00	Interne Verrechnung Miete		95'910.35		92'604		93'586.50
4920.01	Interne Verrechnung Nebenkosten Miete		58'571.10		77'400		38'210.70
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		30'905.81		40'815		32'814.78

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1404	Liegenschaft Honeywellplatz	365'716.28	375'716.31	370'996	370'996	359'817.08	359'817.08
	Nettoergebnis	10'000.03					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'352.03		700		1'312.20	
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	38'930.30		37'880		35'488.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153.95		350			
3130.01	Versicherungen	1'300.40		1'200		1'179.70	
3130.08	Reinigung	25'970.90		31'000		24'688.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'991.35		10'000		10'471.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	202'696.00		190'608		195'401.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	82'866.95		82'867		82'866.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3'295.89		3'296		3'295.90	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	6'158.51		13'095		5'112.18	
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze		10'142.00		7'344		7'085.00
4920.00	Interne Verrechnung Miete		223'634.00		183'264		188'316.20
4920.01	Interne Verrechnung Nebenkosten Miete		39'618.94		81'130		73'140.85
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		102'321.37		99'258		91'275.03
1405	Liegenschaft Brunnwiesen	177'931.10	177'931.10	173'277	173'277	144'253.85	144'253.85
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'338.40		2'500		988.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'486.40					
3120.00	Wasser/Energie/Heizung	8'238.40		12'000		7'187.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	217.25		1'000		369.15	
3130.01	Versicherungen	968.45		1'000		851.20	
3130.08	Reinigung	12'503.45		20'000		12'339.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	540.60		6'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	103'063.00		84'780		88'645.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	49'483.47		37'597		25'475.29	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	91.68				8'398.21	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			8'400			
4470.00	Rückerstattungen Miete		22'903.50		22'602		22'602.00
4470.01	Rückerstattungen Nebenkosten Miete				2'300		2'380.49
4470.02	Vergütung Personal Parkplätze		1'550.00		1'800		1'300.00
4920.00	Interne Verrechnung Miete		82'229.50		60'378		64'743.00
4920.01	Interne Verrechnung Nebenkosten Miete		21'587.74		40'200		19'354.86
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		49'660.36		45'997		33'873.50

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310	Fachstelle Sucht Bezirk Dielsdorf	418'681.17	115'093.00	484'743	98'000	437'152.39	104'331.55
	Nettoergebnis		303'588.17		386'743		332'820.84
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'034.72		320'000		294'147.11	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'371.86		3'400		3'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'949.55		20'500		18'776.24	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'950.14		40'200		35'408.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'171.43		3'500		3'235.47	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'865.57		3'500		3'157.59	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'088.78		3'250		3'309.02	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'606.05		3'000		8'466.81	
3091.00	Personalwerbung	416.15		400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	659.60		1'275		541.15	
3100.00	Büromaterial	687.60		800		164.18	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	142.20		2'000		777.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	513.80		1'500		408.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	91.77		800		157.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'062.80		500			
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	1'587.79		1'700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)			150		632.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'020.21		1'000		5'055.60	
3130.01	Versicherungen	1'259.30		2'000		1'744.95	
3130.02	Versandkosten	141.10		900		140.30	
3130.03	Telekommunikation	617.66		2'100		767.45	
3130.04	Sicherheit	600.90		1'500		509.75	
3130.05	Aktenvernichtung	165.50		300		194.90	
3130.06	Kopierkosten	696.51		1'600		1'333.80	
3130.07	Archivierungskosten			200			
3130.08	Verbandsbeiträge	716.55		2'700		2'588.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'700		1'804.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'873.81		7'200		7'539.34	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware, IT Geräte)	340.35		300		436.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	9'792.02		10'500		6'392.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'868.95					
3170.00	Reisekosten und Spesen	49.20		300		413.60	
3170.01	Spesen Dienstfahrten			250		13.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40.55		44		34.70	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	21'994.05		24'528		26'301.85	
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	7'587.90		17'588		7'862.91	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'716.80		1'558		1'485.95	
4260.00	Rückerstattungen Sachaufwand		7'106.00		3'000		5'517.55
4631.00	Staatsbeiträge		107'987.00		95'000		98'814.00
4311	Fachstelle Suchtprävention Bezirk Dielsdorf	346'684.95	346'684.95	332'000	332'000	338'579.96	337'161.10
	Nettoergebnis						1'418.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	226'872.99		234'500		249'764.41	
3010.09	Erstattung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-11'701		-25'705.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'200.00		3'150		3'202.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'046.30		15'000		16'173.95	
3050.09	Erstattung AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-1'233.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'060.75		23'000		23'824.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'658.00		2'550		2'786.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'402.05		2'550		2'720.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'555.05		2'300		2'753.37	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'220.00		2'000		3'787.00	
3091.00	Personalwerbung			300		382.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	496.80		1'325		1'043.45	
3100.00	Büromaterial	1'819.38		600		643.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	855.90		500		243.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'603.39		1'300		5'727.14	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	339.10		500		360.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	279.00		1'500		634.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			750		595.89	
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker IT-Geräte)	1'483.86		1'700			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)			650		840.98	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'210.86		5'550		12'115.40	
3130.01	Versicherungen	1'351.75		1'400		1'332.50	
3130.02	Versandkosten	28.50		1'500		71.30	
3130.03	Telekommunikation	349.44		700		495.25	

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Sicherheit	300.40		500		339.70	
3130.05	Aktenvernichtung	131.25		300		116.55	
3130.06	Kopierkosten	600.20		1'350		670.65	
3130.07	Archivierungskosten			100			
3130.08	Verbandsbeiträge	114.00		600		14.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'426.55		3'400		2'785.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'647.21		7'200		3'012.97	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	70.10		300		345.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	4'588.50		2'150		2'943.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'501.25					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'591.41		1'800		2'113.25	
3170.01	Spesen Dienstfahrten	900.00		100			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	28.05		31		24.05	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	19'252.45		16'980		18'208.95	
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	3'527.16		5'025		5'443.55	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	173.30		40			
4260.00	Rückerstattungen		5'337.50				2'427.65
4631.00	Beiträge von Kantonen		102'812.50		100'000		102'503.45
4632.00	Beiträge von Gemeinden		237'327.50		232'000		232'230.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'207.45				
5440	Fachstelle Jugend	134'178.23		137'475			
	Nettoergebnis		134'178.23		137'475		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'756.96		86'520			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'000.00		1'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'002.95		5'550			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'574.50		10'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	884.45		935			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	798.90		935			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	752.90		935			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'760.00		500			
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	256.72		400			
3100.00	Büromaterial	303.57		500			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5.00		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'384.10		1'600			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	168.45		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'671.75		10'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'263.57		9'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	82.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'245.74		1'000			
3130.01	Versicherungen	5.05		300			
3130.02	Versandkosten	134.85		200			
3130.03	Telekommunikation	204.17		500			
3130.04	Sicherheit	62.25		200			
3130.05	Aktenvernichtung	19.40		200			
3130.06	Kopierkosten	180.07		500			
3130.08	Verbandsbeiträge	5.10		300			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'105.55		1'000			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	70.10					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	837.34		1'400			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'400.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'205.14					
3170.00	Reisekosten und Spesen	176.35		300			
3170.01	Spesen Dienstfahrten	1'000.00		300			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'331.35					
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	2'529.30					
5790	Fachstelle Aufsicht Kitas/Tagesfamilien Bezirk Dielsdorf	116'663.36	3'500.00	104'103	2'000	88'489.91	3'500.00
	Nettoergebnis		113'163.36		102'103		84'989.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'179.95		61'500		61'182.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	846.88		750		750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'574.13		3'950		3'833.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'370.50		9'050		8'711.64	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	808.40		700		660.32	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	730.17		700		644.68	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	847.86		650		710.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000			
3091.00	Personalwerbung			50			

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	83.45		425		177.00	
3100.00	Büromaterial	210.20		300		267.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		124.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	19.16		200		16.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3113.00	Anschaffung Hardware	626.99		600			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)			50		113.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	664.37		1'000		1'139.30	
3130.01	Versicherungen	242.80		200		190.45	
3130.02	Versandkosten	171.30		500		102.50	
3130.03	Telekommunikation	125.93		550		188.35	
3130.04	Sicherheit	100.15		500		169.85	
3130.05	Aktenvernichtung	24.35		200		26.10	
3130.06	Kopierkosten	151.26		500		222.50	
3130.08	Verbandsbeiträge	3.80		200		3.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		5'000		548.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'511.35		2'400		1'245.52	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	70.10		200		130.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'597.73		4'125		1'833.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'004.78					
3170.00	Reisekosten und Spesen	792.35		300		238.20	
3170.01	Spesen Dienstfahrten			100			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6.25		7		5.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'331.35		3'775		4'046.45	
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	2'529.30		2'512		1'209.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38.50		9			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'500.00		2'000		3'500.00
5791	Fachstelle Persönliche Beratung Bezirk Dielsdorf	238'787.18		278'508		239'333.77	
	Nettoergebnis		238'787.18		278'508		239'333.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159'885.67		170'600		160'004.89	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'981.26		2'400		2'310.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'079.27		10'950		9'998.64	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'334.04		23'700		21'915.72	

Erfolgsrechnung
01.01.2024 - 31.12.2024

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'780.47		1'850		1'722.49	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'608.87		1'850		1'681.86	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'867.60		1'800		1'853.49	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'400.00		8'000		1'400.00	
3091.00	Personalwerbung			100			
3099.00	Übriger Personalaufwand	444.75		850		216.05	
3100.00	Büromaterial	507.65		1'200		481.88	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	307.25		600		683.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	142.80		500		56.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	138.15		500			
3113.00	Anschaffung Hardware (Drucker, IT-Geräte)	1'057.18		1'100			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)			100		490.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'202.50		1'000		2'445.80	
3130.01	Versicherungen	845.70		800		793.15	
3130.02	Versandkosten	63.00		500			
3130.03	Telekommunikation	399.47		800		537.10	
3130.04	Sicherheit	938.90		500		339.85	
3130.05	Aktenvernichtung	146.40		300		299.15	
3130.06	Kopierkosten	387.33		3'500		2'206.20	
3130.07	Archivierungskosten			200			
3130.08	Verbandsbeiträge	158.90		500		160.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40.00		1'500			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'160.04		4'800		2'891.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	70.10		300		264.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	6'099.88		6'575		5'512.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'785.86					
3170.00	Reisekosten und Spesen	53.90		350		21.90	
3170.01	Spesen Dienstfahrten			50			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24.95		27		21.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	14'662.70		15'095		16'185.75	
3920.01	Interne Verrechnung von Nebenkosten Miete	5'058.54		15'075		4'838.70	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	154.05		36			

Einzelkonten nach Funktionen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	12'025.28	12'025.28	9'500	9'500	7'252.29	7'252.29
3130.00	Dienstleistungen Dritter	823.26		760		703.49	
3401.00	Verzinsung kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten	5'083.32		1'000			
3401.01	Verzinsungs langfristiger Finanzverbindlichkeit	4'652.20		6'240		5'061.35	
3409.00	Übrige Passivzinsen					1.50	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'466.50		1'500		1'485.95	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		823.27		760		704.99
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		11'202.01		8'740		6'547.30
9710	Rückverteilung aus CO2 Abgabe		3'668.00		3'900		3'209.20
	Nettoergebnis	3'668.00		3'900		3'209.20	
4699.00	Rückverteilungen CO2		3'668.00		3'900		3'209.20
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'466.50	1'466.50	1'500	1'500	1'485.95	1'485.95
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'466.50		1'500		1'485.95	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'466.50		1'500		1'485.95
9998	Abschluss Zweckverband		8'565'765.16		7'408'945		7'805'055.25
	Nettoergebnis	8'565'765.16		7'408'945		7'805'055.25	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden (Aufwandüberschuss)		8'565'765.16		7'408'945		7'805'055.25
	Total Aufwand	11'822'705.32		10'758'777		10'182'113.89	
	Total Ertrag		11'822'705.32		10'758'777		10'182'113.89

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Konto	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz
1403.5060.00	0.00	0.00	0.00
1403.5200.00	0.00	0.00	0.00
1404.5040.00	0.00	0.00	0.00
1404.5060.00	0.00	0.00	0.00
1404.5200.00		80'000.00	-80'000.00
1405.5040.00	0.00	0.00	0.00
1405.5060.00	350'122.75	400'000.00	-49'877.25
1405.5200.00	0	0	0.00
Total Ausgaben	350'122.75	480'000.00	-129'877.25

Es waren die Kosten für die räumliche Erweiterung des Standorts Brunnwiesenstrasse eingestellt. Diese konnte im Dezember 2024 abgeschlossen werden, wobei noch nicht alle damit verbundenen Rechnungen bis Ende 2024 vorhanden waren. Die vollständige Abrechnung wird 2025 erfolgen. Die eingestellten Kosten für weitere Digitalisierungsmodule wurden nicht benötigt bzw. werden erst in den Folgejahren anfallen.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	350'122.75	0.00	480'000	0	358.15	0.00
4	GESUNDHEIT	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		350'122.75	0.00	480'000	0	358.15	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			350'122.75		480'000		358.15
Total		350'122.75	350'122.75	480'000	480'000	358.15	358.15

**Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024**

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	350'122.75	0.00	480'000	0	358.15	0.00
	Nettoergebnis		350'122.75		480'000		358.15
14	Allgemeines Rechtswesen	350'122.75	0.00	480'000	0	358.15	0.00
	Nettoergebnis		350'122.75		480'000		358.15
140	Allgemeines Rechtswesen	350'122.75	0.00	480'000	0	358.15	0.00
	Nettoergebnis		350'122.75		480'000		358.15
1403	Liegenschaft Geerenstrasse	0.00	0.00	40'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		40'000		0.00
5200.00	Software	0.00	0.00	40'000	0	0.00	0.00
1404	Liegenschaft Honeywellplatz	0.00	0.00	40'000	0	358.15	0.00
	Nettoergebnis		0.00		40'000		358.15
5200.00	Software	0.00	0.00	40'000	0	358.15	0.00
1405	Liegenschaft Brunnwiesen	350'122.75	0.00	400'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		350'122.75		400'000		0.00
5040.00	Hochbauten	350'122.75	0.00	400'000	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen
01.01.2024 - 31.12.2024

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	350'122.75	0	480'000	0.00	358.15
	Nettoergebnis	350'122.75		480'000		358.15	
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	350'122.75	0	480'000	0.00	358.15
	Nettoergebnis	350'122.75		480'000		358.15	
999	Abschluss	0.00	350'122.75	0	480'000	0.00	358.15
	Nettoergebnis	350'122.75		480'000		358.15	
9999	Abschluss	0.00	350'122.75	0	480'000	0.00	358.15
	Nettoergebnis	350'122.75		480'000		358.15	
6900.00	Aktiviert Ausgaben	0.00	350'122.75	0	480'000	0.00	358.15
	Total Investitionsausgaben	350'122.75		480'000		358.15	
	Total Investitionseinnahmen		350'122.75		480'000		358.15

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			0.00		0		0.00
Total		0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
969	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9998	Abschluss Zweckverband	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
8990.00	Zugang Sachanlagen FV	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	Aktiven	4'344'212.42	4'412'876.25
10	Finanzvermögen	1'927'947.04	1'815'646.85
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	512'429.15	337'489.07
1000	Kasse	5'524.90	6'333.05
1000	Kasse Brunnwiesen	293.20	2'311.75
1000.01	Kasse KESB	47.35	2'694.05
1000.02	Kasse SDBD	5'184.35	1'327.25
1001	Post	77'305.21	65'418.51
1001	PC 80-256192-5 KESB	35'088.17	29'053.63
1001.01	PC 80-1340-6 ZV Sozialdienste	10'112.43	36'364.88
1001.02	PC 80-34417-5 Beratungsstelle	21'466.62	0.00
1001.03	PC 15-415324-2 Fachstelle Kita/Tagesfamilien	10'637.99	0.00
		429'599.04	265'737.51
1002	Bank	429'599.04	265'737.51
1002	ZKB Kto. 1100-4663.782	0.00	0.00
1002.01	Bezirkssparkasse Dielsdorf Kto. 16 5.032.400.04		
1009	Übrige flüssige Mittel		
1002	Briefmarken	1'415'517.89	1'478'157.78
101	Forderungen		
1010	Forderung aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	167'280.40	91'890.15
1010	Forderungen Sammelkonto Gebühren KESB	165'259.90	91'890.15
1010.02	Forderungen Sammelkonto Fachstelle Sucht	2'020.50	0.00

1011	Kontokorrente mit Dritten	1'184'586.26	1'177'543.31
1011.01	Kontokorrent Bachs	1'709.95	4'432.40
1011.02	Kontokorrent Boppelsen	8'283.90	1'251.95
1011.03	Kontokorrent Buchs	48'402.10	76'141.85
1011.04	Kontokorrent Dällikon	75'515.60	75'055.15
1011.05	Kontokorrent Dänikon	25'357.85	0.00
1011.06	Kontokorrent Dielsdorf	141'633.70	46'152.85
1011.07	Kontokorrent Hüttikon	3'910.95	23'806.30
1011.08	Kontokorrent Neerach	15'144.80	19'396.05
1011.1	Kontokorrent Niederhasli	121'109.00	122'527.10
1011.11	Kontokorrent Niederweningen	10'182.70	43'607.85
1011.12	Kontokorrent Oberglatt	170'706.90	119'222.55
1011.13	Kontokorrent Oberweningen	17'145.65	37'022.55
1011.14	Kontokorrent Otelfingen	21'044.45	24'654.10
1011.15	Kontokorrent Regensberg	13'293.65	0.00
1011.16	Kontokorrent Regensdorf	327'180.55	301'772.81
1011.17	Kontokorrent Rümlang	17'059.45	115'020.35
1011.18	Kontokorrent Schleinikon	8'770.05	7'043.40
1011.2	Kontokorrent Stadel	12'539.15	38'675.30
1011.21	Kontokorrent Steinmaur	54'237.95	26'284.50
1011.22	Kontokorrent Weiach	51'815.70	22'683.50
1011.23	Kontokorrent Niederglatt	34'774.70	72'792.75
1011.24	Kontokorrent Schöfflisdorf	4'767.51	0.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	9'504.25	0.00
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	8'504.25	0.00
1015.42	Durchlaufkonto Gebühren Kita	1'000.00	0.00
1019	Übrige Forderungen	52'782.58	100'128.57
1019.02	(Abklärungskosten KESB)	52'782.58	100'128.57
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RE)	1'364.40	108'595.75
1040	Aktive RA Personalaufwand	401.00	781.60
1040	Aktive RA Personalaufwand	401.00	781.60
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	912.40	107'814.15
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	912.40	107'814.15
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	51.00	0.00
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	51.00	0.00

14	Verwaltungsvermögen		2'416'265.38	2'597'229.40
140	Sachanlagen VV		2'466'850.52	2'571'106.09
1404	Hochbauten		2'433'474.90	2'541'118.04
1404	Hochbauten		3'634'758.25	3'984'881.00
1404.09	WB Hochbauten		-1'201'283.35	-1'443'762.96
1406	Mobilien VV		33'375.62	29'988.05
1406	Mobilien allgemeiner Haushalt		427'827.48	427'827.48
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt		-394'451.86	-397'839.43
142	Immaterielle Anlagen			
1420	Software		-50'585.14	26'123.31
1420	Software allgemeiner Haushalt		236'485.65	236'485.65
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt		-287'070.79	-210'362.34

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	Passiven	4'344'212.42	4'412'876.25
20	Fremdkapital	2'261'020.17	2'329'684.00
200	Laufende Verbindlichkeiten	230'844.12	221'557.49
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	193'649.75	207'353.85
2000	Kreditoren Sammelkonto	214'369.95	207'502.25
2000.1	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	0.00	-148.40
2000.101	Sozialversicherung Mandatsträger	-20'740.30	0.00
2000.13	Quellensteuern Personal	20.10	0.00
		0.00	20'723.14
2001	Kontokorrente mit Dritten	0.00	0.00
2001.01	Kontokorrent Bachs	0.00	0.00
2001.02	Kontokorrent Boppelsen	0.00	0.00
2001.03	Kontokorrent Buchs	0.00	0.00
2001.04	Kontokorrent Dällikon	0.00	0.00
2001.05	Kontokorrent Dänikon	0.00	12'358.00
2001.06	Kontokorrent Dielsdorf	0.00	0.00
2001.07	Kontokorrent Hüttikon	0.00	0.00
2001.08	Kontokorrent Neerach	0.00	0.00
2001.10	Kontokorrent Niederhasli	0.00	0.00
2001.11	Kontokorrent Niederweningen	0.00	0.00
2001.12	Kontokorrent Oberglatt	0.00	0.00
2001.13	Kontokorrent Oberweningen	0.00	0.00
2001.14	Kontokorrent Otelfingen	0.00	0.00
2001.15	Kontokorrent Regensberg	0.00	6'105.80
2001.16	Kontokorrent Regensdorf	0.00	0.00
2001.17	Kontokorrent Rümlang	0.00	0.00
2001.18	Kontokorrent Schleinikon	0.00	0.00
2001.20	Kontokorrent Stadel	0.00	0.00
2001.21	Kontokorrent Steinmaur	0.00	0.00
2001.22	Kontokorrent Weiach	0.00	0.00
2001.23	Kontokorrent Niederglatt	0.00	0.00
2001.24	Kontokorrent Schöfflisdorf	0.00	2'259.34

2009	Übrige laufende Verpflichtungen	37'194.37	-6'519.50
2009.01	Klienten Beratung Suchtprobleme	22'923.90	0.00
2009.02	Klienten Persönliche Beratung	19'009.57	0.00
2009.03	Klienten Erwachsenenschutz	-4'739.10	-6'519.50
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	1'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	1'000'000.00	1'000'000.00
2010.2	Bankkontokorrent ZKB 1148-02337947	1'000'000.00	1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung (RA)	525.00	42'855.74
2040	Passive RA Personalaufwand	525.00	23'044.84
2040	Passive RA Personalaufwand	525.00	23'044.84
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	19'810.90
2040	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	19'810.90
205	Kurzfristige Rückstellungen	317'993.74	404'146.96
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	317'993.74	404'146.96
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	317'993.74	404'146.96
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	572'000.00	520'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	572'000.00	520'000.00
2064	Langfristige Darlehen	572'000.00	520'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	139'657.31	141'123.81
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	139'657.31	141'123.81
2092.00	Spenden Beratung Suchtprobleme	139'657.31	141'123.81
29	Eigenkapital	2'083'192.25	2'083'192.25
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'083'192.25	2'083'192.25
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'083'192.25	2'083'192.25
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'083'192.25	2'083'192.25