



# Rechnung 2025

Die Stadt Schlieren schliesst das Rechnungsjahr 2025 mit einem Aufwandüberschuss von 1.8 Mio. Franken ab. Das Ergebnis fällt besser aus als budgetiert und unterstreicht die weiterhin stabile finanzielle Lage der Stadt. Die Investitionen liegen weit unter den geplanten Ausgaben.

## Erfolgsrechnung besser als erwartet

Die Erfolgsrechnung 2025 weist bei einem Aufwand von 209.8 Mio. Franken und einem Ertrag von 208 Mio. Franken einen Aufwandüberschuss von 1.8 Mio. Franken aus. Budgetiert war ein Defizit von rund 5.3 Mio. Franken. Damit fällt das Ergebnis um rund 3.5 Mio. Franken besser aus als geplant. Ausschlaggebend dafür sind insbesondere höhere Steuererträge sowie tiefere Ausgaben beim Personal- und Sachaufwand mit 1 bzw. 4 Mio. Franken.

## Deutlich höhere Steuereinnahmen

Die einfache Gemeindesteuer erreichte im Rechnungsjahr einen Ertrag von 58.8 Mio. Franken und lag damit klar über dem Budget. Die Steuerkraft pro Einwohnerin und Einwohner ist erneut gestiegen und liegt provisorisch bei 3'840 Franken auf einem neuen Rekordhoch. Die gestiegene Steuerkraft führte zu markant höheren Steuereinnahmen. Besonders die Einkommenssteuern natürlicher Personen sowie die Gewinnsteuern juristischer Personen entwickelten sich deutlich über den Erwartungen. Das Mittel der Steuerkraft im Kanton Zürich ist ebenfalls angestiegen. Die Steuerkraft kurzfristig positiv beeinflusst hat der nicht gesenkte Gewinnsteuertarif auf kantonaler Ebene.

## Jahresabschluss

in 1'000 Franken	Rechnungen					Budget
	2021	2022	2023	2024	2025	2025
<b>Gesamtaufwand</b>	173'887	186'284	197'648	205'606	209'805	217'814
<b>Gesamtertrag</b>	173'786	191'820	197'516	214'494	207'970	212'521
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-101</b>	<b>5'536</b>	<b>-133</b>	<b>8'889</b>	<b>-1'835</b>	<b>-5'292</b>
<b>Nettoinvestitionen VV</b>	-12'392	-9'987	-12'117	-14'996	-10'365	-29'336
<b>Nettoinvestitionen FV</b>	-1'632	-374	-253	-685	-3'585	3'324

## Budgetabweichungen in der Erfolgsrechnung

Auf der Aufwandseite führten insbesondere tiefere Kosten beim Gaseinkauf (-5.7 Mio. Franken) sowie geringere Ausgaben bei Dienstleistungen, Honoraren und im Personalbereich zu positiven Abweichungen. Auch die gesetzlich wirtschaftliche Hilfe (netto -2.5 Mio. Franken) entwickelte sich deutlich positiver als budgetiert, jedoch auf dem Niveau des Vorjahres.



Demgegenüber stehen höhere Aufwendungen bei der stationären (+0.4 Mio. Franken) und insbesondere bei der ambulanten (+1.1 Mio. Franken) Pflegefinanzierung, bei den Beiträgen an den öffentlichen Verkehr (+1.6 Mio. Franken) sowie Zinskorrekturen von 2.7 Mio. Franken bei den Rückforderungen an Versorgertaxen. Zudem wurde im Zusammenhang mit der Gasrückzugsstrategie eine Rückstellung von rund 5 Mio. Franken gebildet.

### **Investitionen weiterhin unter dem Plan umgesetzt**

Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen beliefen sich auf 10.4 Mio. Franken und lagen damit deutlich unter dem Budget von 29.3 Mio. Franken. Die Realisierungsquote beträgt lediglich 35.3 %. Hauptgrund für die Verzögerungen sind insbesondere Einsprachen beim Neubau der Alterseinrichtung. Weitere Investitionen betrafen Schulbauten sowie Projekte im Strassen- und Tiefbau.

### **Steuerhaushalt entschuldet sich**

Die Selbstfinanzierung des Gesamthaushalts in der Höhe von 6.5 Mio. Franken (Budget 8.4 Mio. Franken) und die 10.4 Mio. Franken Nettoinvestitionen (Budget 29.3 Mio. Franken) entsprechen einem Selbstfinanzierungsgrad von 63 % (Budget 29 %). Der Steuerhaushalt zeigt eine Selbstfinanzierung von 7.7 Mio. Franken, was einem Selbstfinanzierungsgrad von 110 % entspricht. Die Finanzierungsrechnung der Eigenwirtschaftsbetriebe hat insgesamt mit einem Fehlbetrag über 4.5 Mio. Franken abgeschlossen.

Die Nettoschuld des Gesamthaushalts pro Einwohnerin und Einwohner steigt auf 1'811 Franken (Vorjahr 1'626 Franken). Die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner setzt sich zusammen aus Allgemeinem Haushalt (Steuerhaushalt) 1'003 Franken (Vorjahr 1'038 Franken) und Gebührenhaushalte 808 Franken (Vorjahr 588 Franken).

### **Finanzstrategie 2035: Ziele weiterhin im grünen Bereich**

Die finanziellen Zielsetzungen gemäss Finanzstrategie 2035 werden weiterhin erreicht. Die Stadt bleibt finanziell handlungsfähig und gut positioniert, um zukünftige Herausforderungen zu bewältigen und geplante Investitionen umzusetzen. Die Eigenkapitalquote reduziert sich leicht auf 42.6 % (Vorjahr 44 %).

«Rekordhohe Steuerkraft»

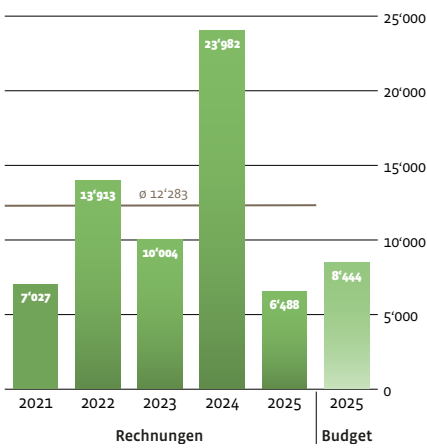
**Manuela Siefel** – Ressortvorsteherin

**Oliver Küng** – Abteilungsleiter

Finanzen und Liegenschaften

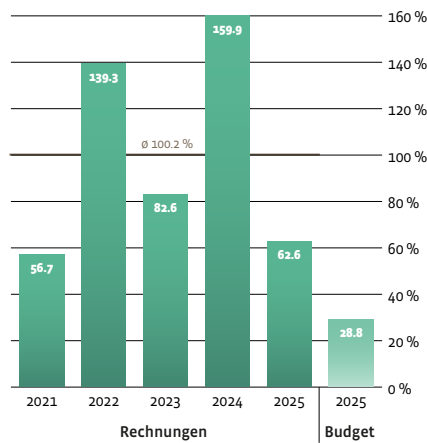


# Finanzkennzahlen



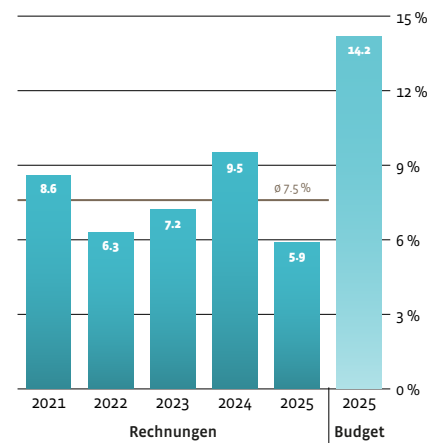
**SF** Selbstfinanzierung (in 1'000 Franken)

keine Richtwerte



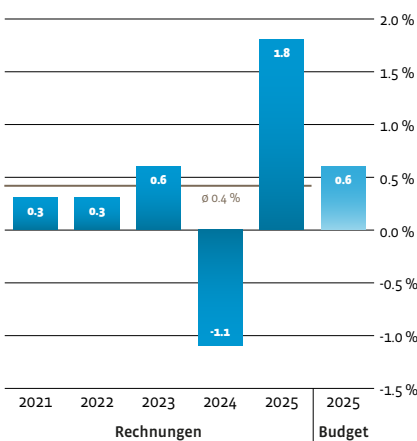
**SFG** Selbstfinanzierungsgrad (in %)

ideal > 100 %  
gut bis vertretbar 80–100 %  
problematisch 50–80 %  
ungenügend < 50 %



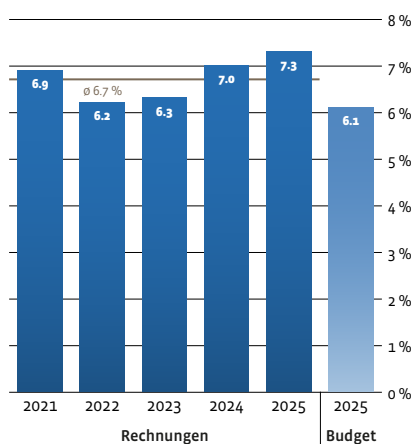
**IA** Investitionsanteil (in %)

**Investitionstätigkeit:**  
sehr starke > 30 %  
starke 20–30 %  
mittlere (genügend) 10–20 %  
schwache (ungenügend) < 10 %



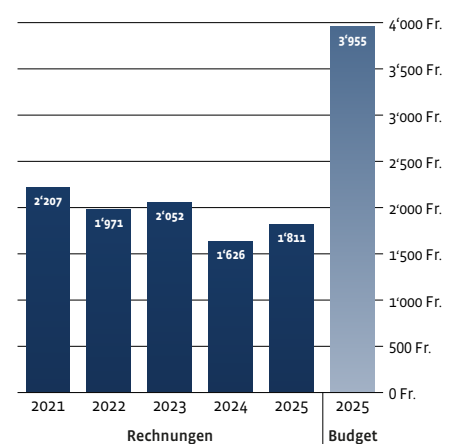
**ZBA** Zinsbelastungsanteil (in %)

gut 0–4 %  
genügend 4–9 %  
schlecht > 9 %



**KDA** Kapitaldienstanteil (in %)

geringe Belastung < 5 %  
tragbare Belastung 5–15 %  
hohe Belastung > 15 %



**Nettoschulden** (in Franken)  
pro Einwohnerin und Einwohner

Nettovermögen < 0 Fr.  
geringe Verschuldung 1–1'000 Fr.  
mittlere Verschuldung 1'001–2'500 Fr.  
hohe Verschuldung 2'501–5'000 Fr.  
sehr hohe Verschuldung > 5'000 Fr.



# Gestufte Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken	Rechnungen					Budget
	2021	2022	2023	2024	2025	2025
Personalaufwand	41'404	41'169	44'194	45'069	46'882	47'921
Sach- und übriger Betriebsaufwand	32'644	39'785	43'170	35'620	39'784	44'583
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'543	10'384	10'359	16'009	10'402	10'806
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	192	386	432	542	831	3'189
Transferaufwand	73'238	78'999	83'282	88'803	92'791	91'850
Durchlaufende Beiträge	0	13	116	22	0	0
<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>158'020</b>	<b>170'736</b>	<b>181'553</b>	<b>186'066</b>	<b>190'689</b>	<b>198'349</b>
Fiskalertrag	77'632	86'875	90'989	93'838	97'059	89'159
Regalien und Konzessionen	26	25	23	22	21	25
Entgelte	34'947	41'782	46'659	44'122	43'033	47'916
Verschiedene Erträge	720	757	741	900	918	1'040
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	3'660	2'472	734	1'536	2'988	357
Transferertrag	37'284	42'274	40'359	49'802	43'657	50'144
Durchlaufende Beiträge	0	13	116	22	0	0
<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>154'268</b>	<b>174'197</b>	<b>179'621</b>	<b>190'243</b>	<b>187'676</b>	<b>188'641</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'752</b>	<b>3'462</b>	<b>-1'932</b>	<b>4'177</b>	<b>-3'013</b>	<b>-9'709</b>
Finanzaufwand	2'805	2'795	3'248	5'084	3'521	3'877
Finanzertrag	6'456	4'869	5'047	9'795	4'699	8'293
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>3'651</b>	<b>2'075</b>	<b>1'799</b>	<b>4'711</b>	<b>1'178</b>	<b>4'416</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-101</b>	<b>5'536</b>	<b>-133</b>	<b>8'889</b>	<b>-1'835</b>	<b>-5'292</b>
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-101</b>	<b>5'536</b>	<b>-133</b>	<b>8'889</b>	<b>-1'835</b>	<b>-5'292</b>
Interne Verrechnungen: Aufwand	13'062	12'754	12'847	14'456	15'594	15'588
Interne Verrechnungen: Ertrag	13'062	12'754	12'847	14'456	15'594	15'588



## Finanzierung

in 1'000 Franken	Rechnungen					Budget
	2021	2022	2023	2024	2025	2025
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-101	5'536	-133	8'889	-1'835	-5'292
Abschreibungen	10'595	10'463	10'438	16'088	10'481	10'904
Einlagen / Entnahmen	-3'468	-2'086	-302	-994	-2'157	2'832
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>7'027</b>	<b>13'913</b>	<b>10'004</b>	<b>23'982</b>	<b>6'488</b>	<b>8'444</b>
Nettoinvestitionen VV	-12'392	-9'987	-12'117	-14'996	-10'365	-29'336
<b>Finanzierungsüberschuss I (+) / -fehlbetrag I (-)</b>	<b>-5'366</b>	<b>3'926</b>	<b>-2'113</b>	<b>8'986</b>	<b>-3'877</b>	<b>-20'892</b>
Nettoinvestitionen FV	-1'632	-374	-253	-685	-3'585	3'324
<b>Finanzierung nach Veränderung Finanzvermögen</b>	<b>-6'998</b>	<b>3'552</b>	<b>-2'366</b>	<b>8'301</b>	<b>-7'461</b>	<b>-17'568</b>

## Kapitalnachweis

in 1'000 Franken	Rechnungen				
	2021	2022	2023	2024	2025
Umlaufvermögen	71'588	85'880	83'237	97'736	99'275
Finanzvermögen	68'241	68'053	67'887	67'881	71'077
Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt	180'392	176'513	175'941	176'244	173'790
Verwaltungsvermögen Gebührenfinanzierung	42'307	45'710	47'960	46'566	48'904
<b>Total Aktiven</b>	<b>362'529</b>	<b>376'157</b>	<b>375'025</b>	<b>388'427</b>	<b>393'046</b>
Kurzfristiges Fremdkapital	73'700	73'930	70'259	68'746	92'358
Lanfristiges Fremdkapital	110'061	120'046	122'946	129'946	114'985
Zweckgebundenes Eigenkapital	37'925	35'801	35'573	34'601	32'404
Zweckfreies Eigenkapital	140'843	146'379	146'247	155'135	153'300
<b>Total Passiven</b>	<b>362'529</b>	<b>376'157</b>	<b>375'025</b>	<b>388'427</b>	<b>393'046</b>
<b>Eigenkapitalquote</b>	<b>42.0%</b>	<b>43.1%</b>	<b>43.2%</b>	<b>44.0%</b>	<b>42.6%</b>