

Budget 2026

Das Budget 2026 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 4,2 Mio. sowie einen Cash Flow von CHF 16,9 Mio. aus. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 94 %.

Im Vergleich der Budgets 2025 und 2026 fällt die Nettoaufwandzunahme bei der Schule (CHF 2,5 Mio.) ins Gewicht. Auf der Ertragsseite wird bei den Grundstückgewinnsteuern, welche keinen Einfluss auf den Finanzausgleich haben, ein Minderertrag (CHF 7,0 Mio.) erwartet. Demgegenüber wird mit höheren Steuererträgen (CHF 23,0 Mio.) gerechnet, welche jedoch auch höhere Finanzausgleichsablieferungen (CHF 16,0 Mio.) auslösen.

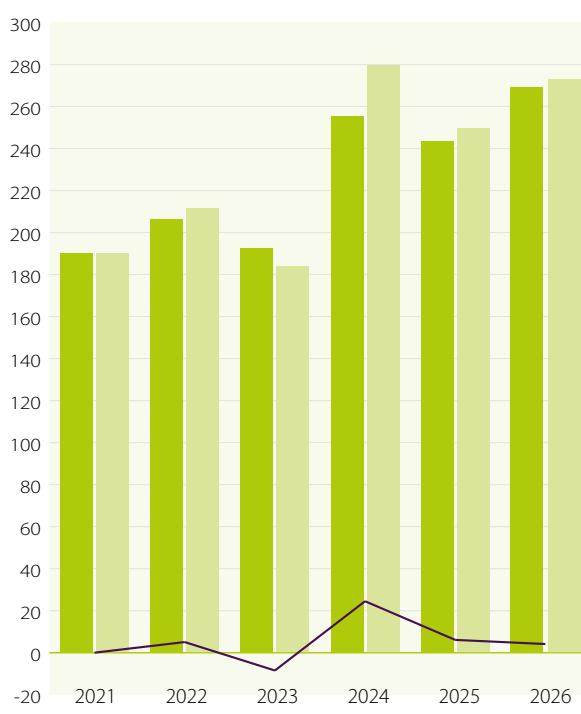
Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen (inkl. Abwasser/Abfall) beträgt CHF 25,3 Mio.

Im Vergleich zum letzten Jahr präsentieren sich die aktuellen Aussichten in der Finanzplanung 2025–2029 etwas günstiger. Dennoch belasten die teilweise deutlichen Aufwandsteigerungen den Haushalt erheblich. Die Erfolgsrechnung kann mittelfristig ausgeglichen werden. Mit CHF 145,0 Mio. ist ein im Vergleich hohes Investitionsvolumen vorgesehen. Geplant ist weiterhin ein stabiler Steuerfuss von 94 %.

Mathias Zika, Vorstand Finanzen und Liegenschaften

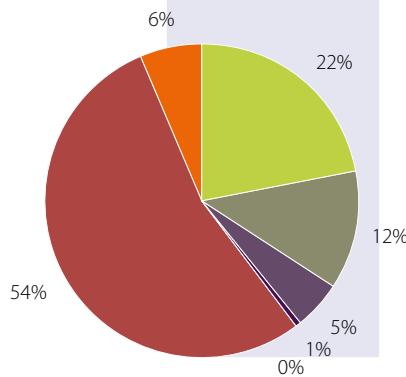
Erfolgsrechnung

in Mio. CHF	Jahresrechnung					Budget
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwand	190,072	206,353	192,511	255,240	243,458	269,010
Ertrag	190,110	211,435	184,063	279,757	249,571	273,162
Gewinn / Verlust	0,038	5,082	-8,448	24,517	6,113	4,152

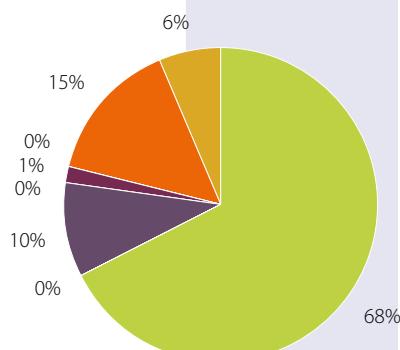


Erfolgsrechnung – Sachgruppen

Aufwand	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2026	2025	2024
Personalaufwand		59,654	53,023	49,817
Sach- und übriger Betriebsaufwand		32,710	31,664	29,734
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		13,315	12,927	11,506
Finanzaufwand		1,269	1,460	11,417
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		0,041	0,046	0,225
Transferaufwand		145,236	127,704	137,042
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge		16,785	16,634	15,499
Total Aufwand		269,010	243,458	255,240

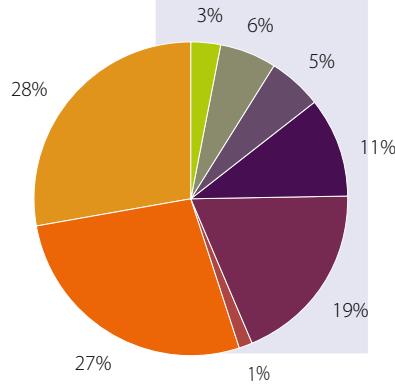


Ertrag	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2026	2025	2024
Fiskalertrag		184,402	167,885	167,954
Regalien und Konzessionen		0,110	0,082	0,098
Entgelte		26,735	24,209	24,053
Übrige Erträge		0,018	0,021	0,066
Finanzertrag		4,250	4,547	30,125
Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen		0,608	1,126	0,871
Transferertrag		40,254	35,067	41,091
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge		16,785	16,634	15,499
Total Ertrag		273,162	249,571	279,757

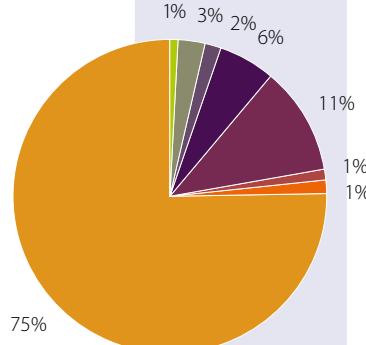


Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

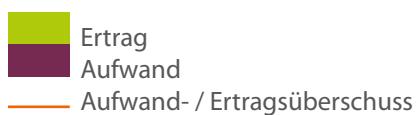
Aufwand	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2026	2025	2024
Legislative/Exekutive, Präsidialabteilung, Stadtammann- und Betreibungsamt	8,391	8,384	7,112	
Bau und Infrastruktur	16,170	16,192	15,591	
Bevölkerungsdienste	14,314	13,578	13,282	
Gesellschaft	27,804	24,367	23,817	
Sozialamt	51,070	48,571	49,068	
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	3,405	3,101	3,204	
Schule	73,335	70,705	67,161	
Finanzabteilung	74,521	58,560	76,005	
Total Aufwand	269,010	243,458	255,240	



Ertrag	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2026	2025	2024
Legislative/Exekutive, Präsidialabteilung, Stadtammann- und Betreibungsamt	2,367	2,338	2,746	
Bau und Infrastruktur	8,183	8,186	8,190	
Bevölkerungsdienste	4,470	4,352	4,512	
Gesellschaft	16,021	12,817	12,225	
Sozialamt	29,966	26,773	31,204	
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	3,405	3,101	3,204	
Schule	3,806	3,689	4,160	
Finanzabteilung	204,944	188,315	213,516	
Total Ertrag	273,162	249,571	279,757	



Vergleich der Abteilungen 2021 – 2026



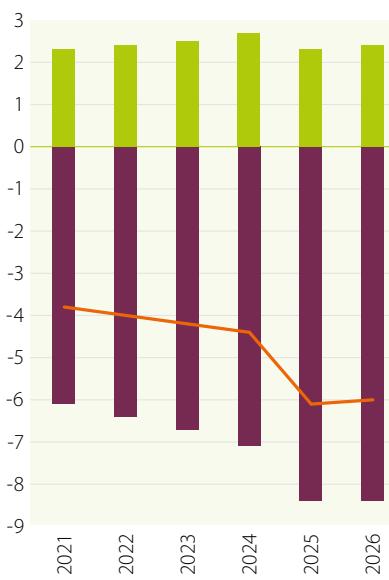
Wegen sehr unterschiedlicher Umsätze der einzelnen Abteilungen – sie reichen von 1 Mio. bis 204 Mio. Franken – werden verschiedene Skalen angewendet.

Die Umsätze sind jeweils in Mio. Franken angegeben.

Bevölkerungsdienste



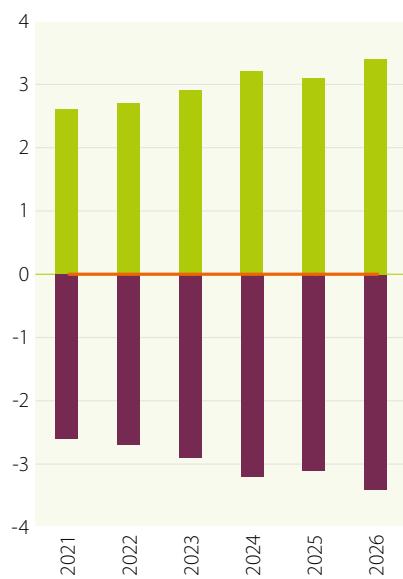
Präsidialabteilung



Bau und Infrastruktur



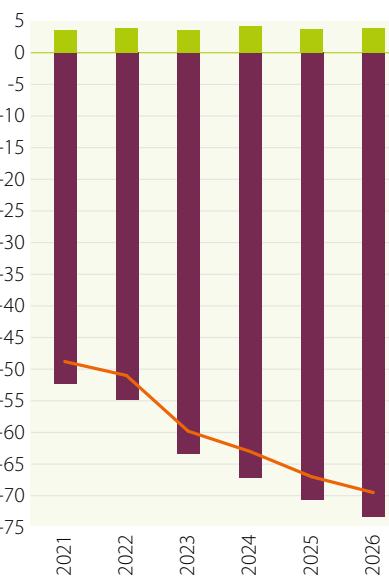
Kindes- u. Erwachsenenschutz



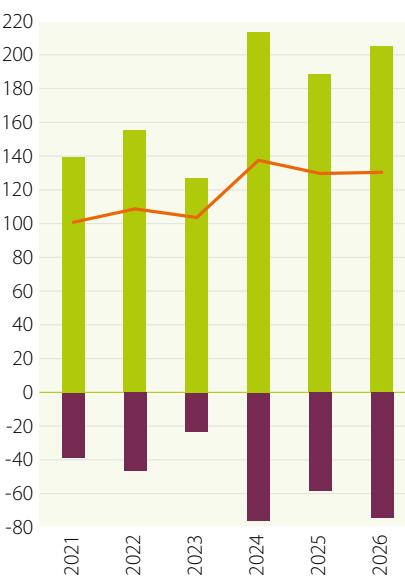
Gesellschaft

Sozialamt

Schule

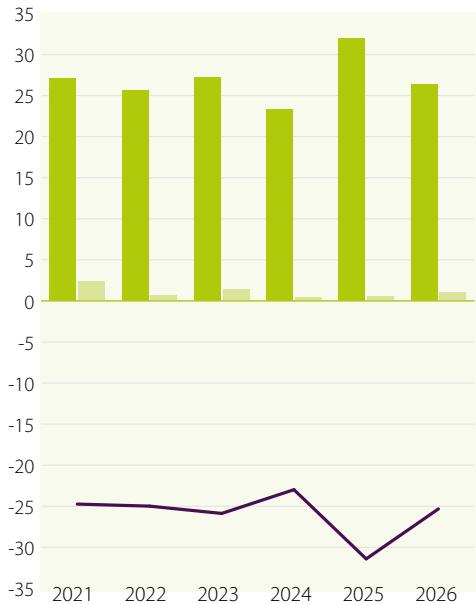


Finanzabteilung



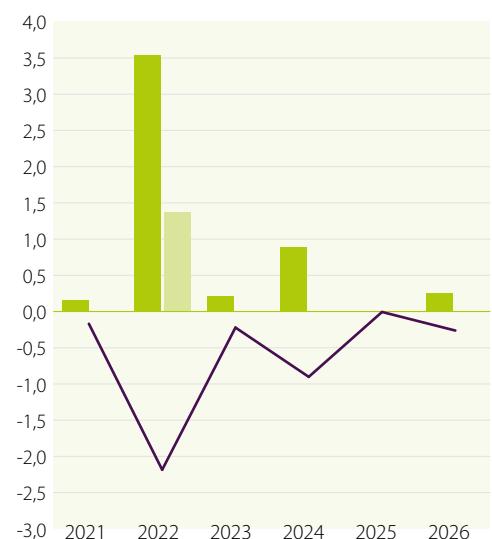
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben		27,135	25,610	27,233	23,362	31,919	26,329
Einnahmen		2,397	0,622	1,356	0,377	0,508	1,006
Nettoinvestition		-24,738	-24,988	-25,877	-22,985	-31,411	-25,323



Investitionsrechnung Finanzvermögen

	in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ausgaben		0,162	3,537	0,214	0,891	0	0,255
Einnahmen		0	1,370	0	0	0	0
Nettoveränderung		-0,162	-2,167	-0,214	-0,891	0	-0,255



Geldflussrechnung

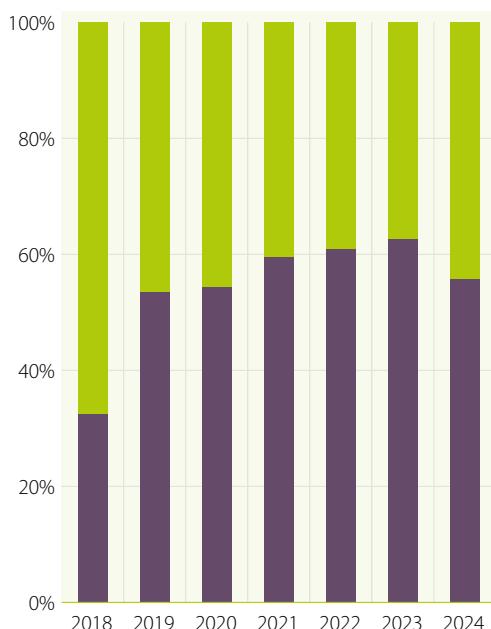
in Mio. CHF	Jahresrechnung					Budget
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gewinn (+)/Verlust (-) Erfolgsrechnung	0,038	5,082	-8,448	24,517	6,113	4,152
Abschreibungen	9,930	9,971	11,009	11,516	12,927	13,315
Einlage / Entnahme Fonds und Spezialfinanzierungen	-0,873	-0,694	-0,746	-0,646	-1,080	-0,568
Cashflow	9,095	14,359	1,815	35,387	17,960	16,899
Investitionen Verwaltungsvermögen	-24,738	-24,988	-25,877	-22,985	-31,411	-25,323
Investitionen Finanzvermögen	-0,162	-2,167	-0,214	-0,891	0	-0,255
Free Cashflow	-15,805	-12,796	-24,276	11,511	-13,451	-8,679

Strukturvergleich Bilanz

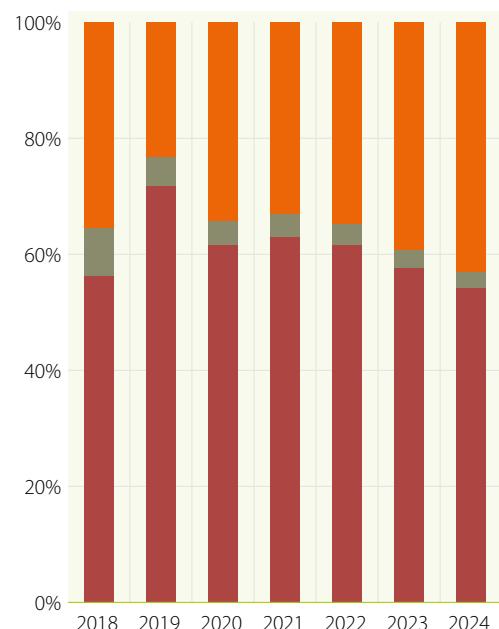
Aktiven	in Mio. CHF	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Finanzvermögen	156,438	144,434	174,660	151,249	152,777	151,163	209,356	
Verwaltungsvermögen	75,220	165,517	208,140	223,007	238,024	252,892	264,362	
Total	231,658	309,951	382,800	374,256	390,801	404,055	473,718	

Passiven	in Mio. CHF	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fremdkapital	82,274	72,064	131,520	123,792	135,922	158,353	204,070	
Zweckgeb. Eigenkapital	19,069	15,654	15,414	14,561	13,895	13,165	12,594	
Zweckfreies Eigenkapital	130,315	222,233	235,866	235,903	240,984	232,537	257,054	
Total	231,658	309,951	382,800	374,256	390,801	404,055	473,718	

Aktiven



Passiven



Finanzkennzahlen

in %	Jahresrechnung				Budget		Mittel
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
SFG	37	57	7	154	57	67	63
SFA	5	7	1	13	8	7	7

SFG Selbstfinanzierungsgrad

Diese Kennzahl zeigt die Finanzierung der Investitionen aus den selbst erarbeiteten Mitteln.

unter 70%	grosse Verschuldung
70 – 100%	verantwortbar
über 100%	langfristig anzustreben

SFA Selbstfinanzierungsanteil

Zeigt den Anteil des Finanzertrages, der für Investitionen oder Schuldentilgung verwendet werden kann.

bis 0%	nicht vorhanden
0 – 10%	schwach
10 – 20%	mittel
über 20%	gut, anzustreben

Steuerfüsse

in %	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kanton	100	99	99	98	98	95
Stadt	94	94	94	94	94	94
Ref. Kirche	8	8	8	8	8	8
Kath. Kirche	7	7	7	7	7	7

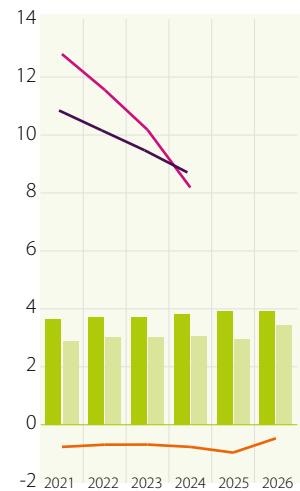
Kennzahlen Steuern

in CHF pro Kopf	2021	2022	2023	2024
Relative Steuerkraft Kanton	3'941	4'014	4'096	4'301
Eigene Relative Steuerkraft	5'753	6'290	4'777	7'720
Eff. Steuerkraftabschöpfung	308	1'044	963	1'281
Eigene Relative Steuerkraft abzügl. eff. Steuerkraftabschöpfung	5'445	5'246	3'814	6'439

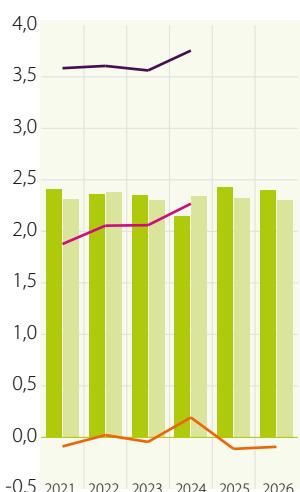


Gemeindebetriebe**Abwasserbeseitigung**

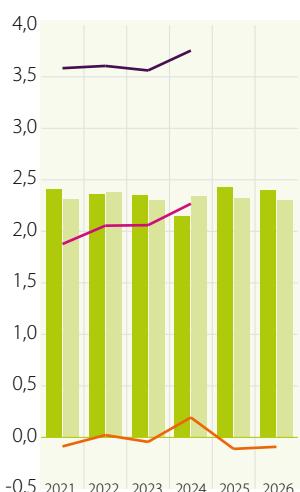
Erfolgsrechnung in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aufwand	3,647	3,701	3,704	3,831	3,916	3,912
Ertrag	2,882	3,013	3,019	3,066	2,954	3,443
Erfolg	-0,765	-0,688	-0,685	-0,765	-0,962	-0,469



Bilanz in Mio. CHF	Jahresrechnung			
	2021	2022	2023	2024
Finanzvermögen	12,795	11,558	10,180	8,189
Verwaltungsvermögen	-1,947	-1,399	-0,706	0,521
Fremdkapital	0	0	0	0
Eigenkapital	10,848	10,159	9,474	8,710
Nettovermögen/-schuld	12,795	11,558	10,180	8,189



Bilanz in Mio. CHF	Jahresrechnung			
	2021	2022	2023	2024
Finanzvermögen	1,877	2,055	2,060	2,268
Verwaltungsvermögen	1,707	1,552	1,502	1,487
Fremdkapital	0	0	0	0
Eigenkapital	3,584	3,606	3,562	3,755
Nettovermögen/-schuld	1,877	2,055	2,060	2,268



Herausgegeben von der
Abteilung Finanzen und Liegenschaften
der Stadt Opfikon, Dezember 2025

Telefon 044 829 82 30
www.opfikon.ch