

Stadt Bülach 

Budget 2025 / Finanzplan 2024-2028

Übersicht

1. Hochrechnung 2024
2. Budget 2025
3. Finanz- und Aufgabenplan 2024–2028
4. Investitionen jetzt
5. Finanzpolitisches Ziel: Schuldenobergrenze fixieren
6. Massnahmen

Stadt Bülach 

Bericht zum Budget 2025

18. September 2024

... die junge alte Stadt

1

24. September 2024



1

Stadt Bülach 

Übersicht

Das Wichtigste

- 2024 Hochrechnung mit Rekord-Ertragsüberschuss 
- 2025 Budget mit Ertragsüberschuss, Rekordinvestitionen, Steuerfusserhöhung 

24. September 2024



2

1. Hochrechnung 2024

(in Fr.)	RE 2023	BU 2024	HR 2024
Aufwand	177'858'221	185'292'999	181'711'068
Ertrag	179'841'287	185'799'967	204'617'450
Gesamtergebnis (- = Aufwandsüberschuss)	1'983'067	506'968	22'906'383
Zuweisung in finanzpolitische Reserve	4'500'000	2'500'000	2'500'000
operatives Ergebnis (vor Zuweisung in finanzpolitische Reserve)	6'483'067	3'006'968	25'406'383

3

1. Hochrechnung 2024

Voraussichtliche grössere Abweichungen

- Neubewertung Finanzvermögen + Fr. 19'500'000
- Soziales und Gesundheit: Rückererstattung vom Kanton anerkannte Versorgertaxen (nicht budgetiert) + Fr. 4'400'000
- Buchgewinn Landverkauf SARB auf 2025 verschoben - Fr. 1'725'000
- Steuern: Grundstückgewinnsteuer und ZKB-Gewinnanteil + Fr. 1'460'000

Einmaleffekt

4

2. Budget 2025

(in Fr.)	RE 2023	BU 2024	BU 2025
Aufwand	177'858'221	185'292'999	194'092'422
Ertrag	179'841'287	185'799'967	194'825'025
Gesamtergebnis (- = Aufwandüberschuss)	1'983'066	506'968	732'603
Zuweisung in finanzpolitische Reserve	4'500'000	2'500'000	2'500'000
operatives Ergebnis (vor Zuweisung in finanzpolitische Reserve)	6'483'066	3'006'968	3'232'603

5

2. Budget 2025

Das Wichtigste / Rahmenbedingungen

- Steuerfuss Erhöhung um 4 % (von 92 % auf 96 %)
- Fiskalertrag
Fr. 72,4Mio. (2024 Fr. 69 Mio.)
 - davon Grundsteuern
Fr. 9,1 Mio. (2024: Fr. 9,5 Mio.)
- Finanzausgleich: Schätzung Zuschuss für 2025
Fr. 33,3 Mio. (Budget 2024 Fr. 29,6 Mio.)
- Landverkauf an Stiftung SARB führt zu einem ausserordentlichen Ertrag
- Zuweisung finanzpolitische Reserve: Fr. 2,5 Mio.

6

Stadt Bülach 

2. Budget 2025

Veränderungen Globalbudgets

Fr.	RE 2023	BU 2024	BU 2025	Diff.	%
Globalbudgets	92'110'489	98'002'232	106'614'947	8'612'715	9%
Finanzierung	-98'693'555	-101'009'200	-109'847'550	-8'838'350	9%
Gesamtergebnis	-6'583'067	-3'006'968	-3'232'603	-225'635	
Zuweisung fin.pol. Reserve	4'500'000	2'500'000	2'500'000		
operatives Ergebnis	-2'083'067	-506'968	-732'603	-225'635	

24. September 2024 7

7

Stadt Bülach 

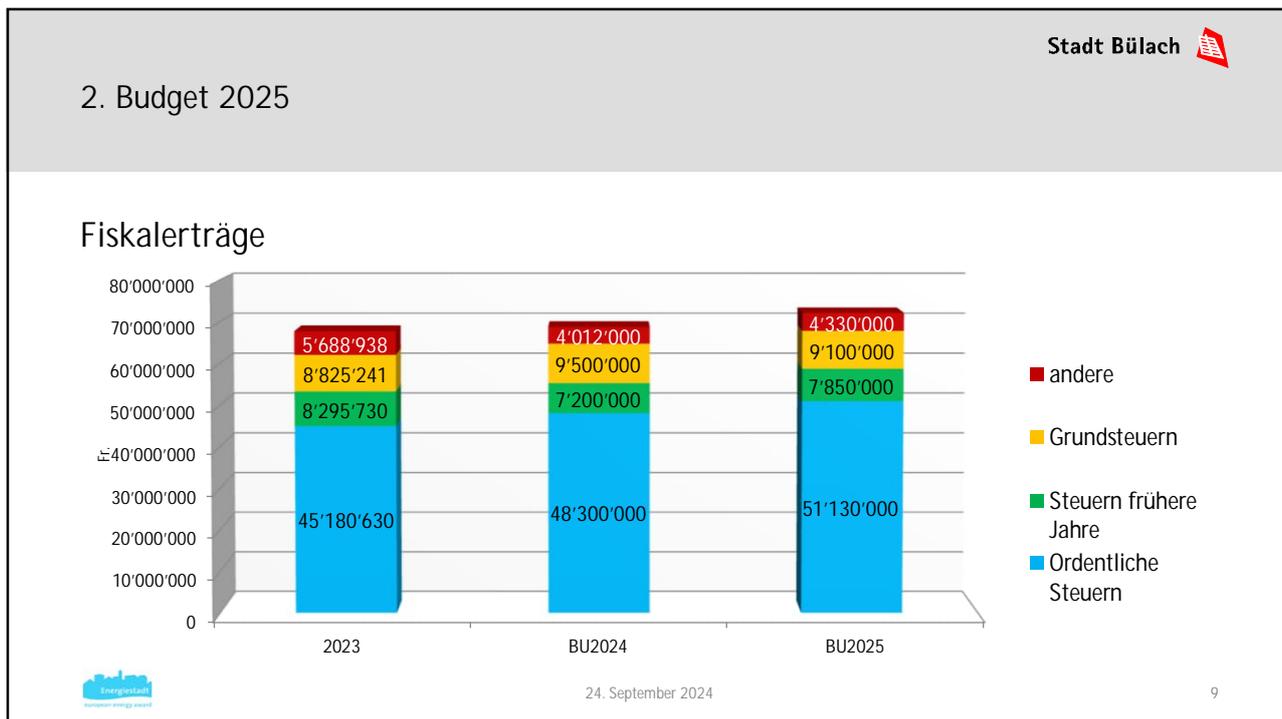
2. Budget 2025

Abweichungen Budget 2025 zu Budget 2024 nach Ressorts

Ressort	Abweichung (CHF)
Politik und Präsidiales, Stab	482'181
Bildung	2'621'372
Finanzen und Informatik	-8'346'609
Planung und Bau	887'759
Bevölkerung und Sicherheit	1'142'239
Soziales und Gesundheit	2'796'543
Umwelt und Infrastruktur	190'883

24. September 2024 8

8



9

Stadt Bülach 

2. Budget 2025

Steuerkraft

Steuerkraft	RE2023	BU2024	BU2025
Bülach	2'643	2'657	2'646
Kanton	4'096	4'200	4'250
<i>Differenz</i>	<i>-1'453</i>	<i>-1'543</i>	<i>-1'604</i>

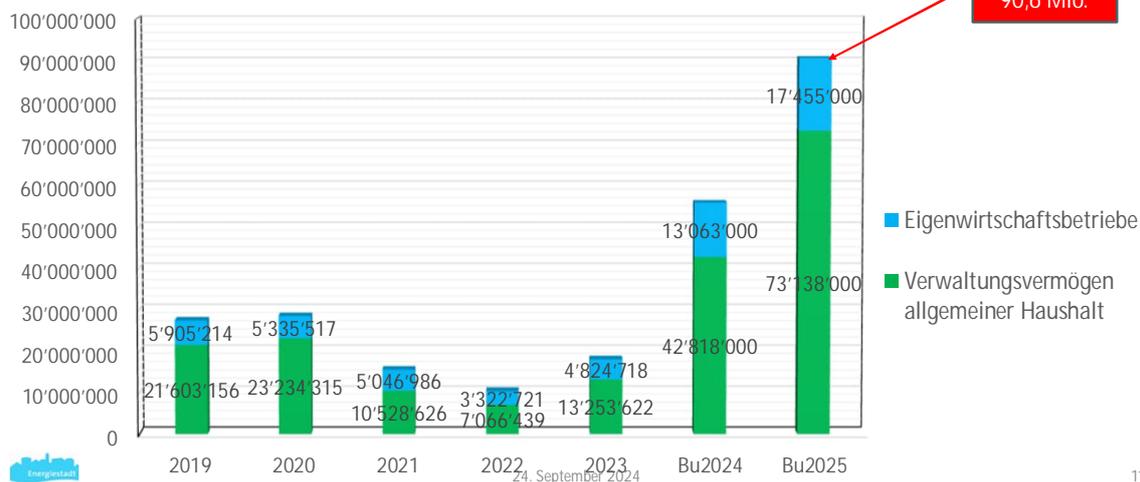
Entwicklung Steuerkraft kantonales Mittel grösste Unsicherheit und wichtigster Faktor für den Finanzausgleich.

24. September 2024

10

2. Budget 2025: Investitionsrechnung

Nettoinvestitionen



11

3. Finanz- und Aufgabenplan 2024–2028

Finanz- und Aufgabenplan

Gesamthaushalt	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Rechnungsergebnis	3'233'000	5'550'000	6'708'000	3'643'000
Investitionen ¹⁾	90'593'000	54'095'000	39'480'000	30'213'000
Schulden Gesamthaushalt ²⁾	186'755'000	229'877'000	253'345'000	264'340'000
Schulden allgemeiner Haushalt	147'267'000	183'246'000	201'883'000	210'947'000
pro Einwohner/in	7'501	9'177	10'063	10'437
pro Einwohner/in allg. Haushalt	5'915	7'315	8'019	8'329
pro Einwohner/in Eigenwirtschaftsbetriebe	1'586	1'862	2'044	2'108

1) Investitionen ab 2026 im Finanzplan mit 80 % berücksichtigt

2) Definition Schulden: Finanzverbindlichkeiten plus Kontokorrent Dritte abz. Liquidität und Kontokorrente Dritte

12

4. Investitionen jetzt

Investitionen jetzt:
Starkes Bevölkerungswachstum bedingt Anpassungen der Infrastruktur



24. September 2024

13

13

4. Investitionen jetzt

Investitionen jetzt:
Starkes Bevölkerungswachstum bedingt Anpassungen der Infrastruktur

Ersatzneubau Schülergartenweg
16,35 Mio.



Modulbau Lindenhof
6,1 Mio.



Neubau Schulanlage Guss
31,85 Mio.



Sanierung und Erweiterung Schulanlage Allmend
49,1 Mio.



24. September 2024

14

14

4. Investitionen jetzt

Investitionen jetzt:
Starkes
Bevölkerungswachstum
bedingt Anpassungen der
Infrastruktur

Neubau Sportzentrum Hirslen
67 Mio.



Erachfeld Sport und Erholung, Sportinfrastruktur
16 Mio.



24. September 2024

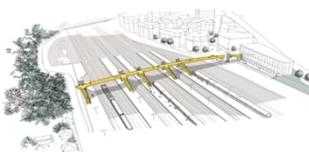
15

15

4. Investitionen jetzt

Investitionen jetzt:
Starkes
Bevölkerungswachstum
bedingt Anpassungen der
Infrastruktur

Passarelle
23 Mio.



Bushof, Neugestaltung
20 Mio.



24. September 2024

16

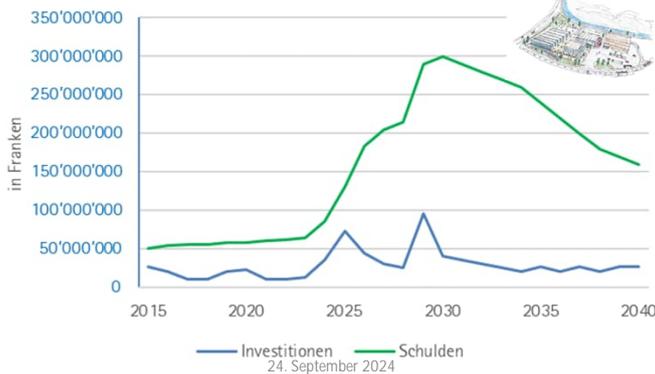
16

4. Investitionen jetzt



Schwerpunkt Finanzen: Investitionen jetzt

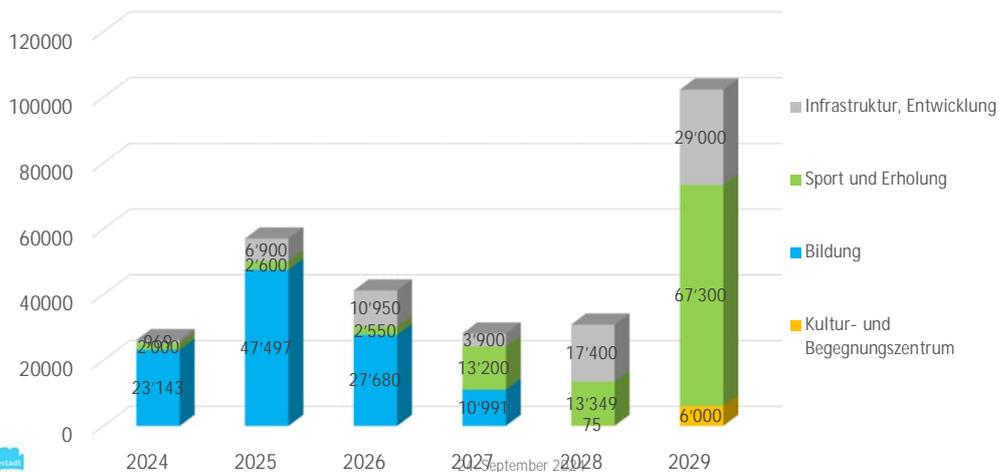
Entwicklung Investitionen und Schulden



17

4. Investitionen jetzt

Investitionsplanung - Entwicklungsprojekte



18

18

5. Finanzpolitisches Ziel: Schuldenobergrenze fixieren

Schulden steigen bis 2026 auf 147 Millionen Franken

- Der Stadtrat ist bereit, die Schulden zugunsten der Stadtentwicklungsprojekte zu erhöhen



Allgemeiner Haushalt	2024 Bu	2025 BU	2026 P
Schulden ¹⁾	82'099'000	147'267'000	183'246'000
pro Einwohnende	3'405	5'915	7'316
Schuldenobergrenze (finanzpolitisches Ziel)	6'000	6'000	6'000

¹⁾ Finanzverbindlichkeiten plus Kontokorrent Dritte abz. Liquidität und Kontokorrente Dritte

6. Massnahmen

Ziel Schuldenobergrenze 2022-2026 einhalten
dazu braucht es Massnahmen

- Steuerfuss anpassen – Modell «Steuerfuss-Zielkorridor»
- Verkäufe von Grundstücken im Finanzvermögen prüfen
- Angebot für die Bevölkerung und Leistungen der Stadtverwaltung überprüfen
- Gebührenanpassungen

6. Massnahmen

Steuerfuss anpassen - Modell «Steuerfuss-Zielkorridor»

- Modell: wenn im Budget eine gewisse Schuldenhöhe erreicht wird, beantragt der Stadtrat dem Stadtparlament eine Steuerfusserhöhung

Schulden im Budget (allgemeiner Haushalt)	Steuerfussanpassung
> 100 Millionen Franken	+ 2 %
> 125 Millionen Franken	+ 2 % (4 % im Vergleich zu heute)
> 150 Millionen Franken	+ 2 % (6 % im Vergleich zu heute)
> 175 Millionen Franken	+ 2 % (8 % im Vergleich zu heute)
> 200 Millionen Franken	+ 2 % (10 % im Vergleich zu heute)
> 225 Millionen Franken	+ 2 % (12 % im Vergleich zu heute)
> 250 Millionen Franken	+ 2 % (14 % im Vergleich zu heute)

Definition Schulden: Darlehensschulden inkl. Kontokorrente abzüglich Liquidität



24. September 2024

21

21

6 Massnahmen

Verkäufe von Grundstücken im Finanzvermögen prüfen

- Prüfung möglicher Verkäufe von Grundstücken im Finanzvermögen (unter Berücksichtigung der Gemeindeordnung)



24. September 2024

22

22

6. Massnahmen

Angebot für die Bevölkerung und Leistungen der Stadtverwaltung überprüfen

- Externe Überprüfung der Wirksamkeit und Effizienz der Angebote und Leistungen für die Bülacher Bevölkerung

Wirksamkeit die richtigen Angebote und Leistungen
Wirtschaftlichkeit effiziente Erbringung

- Prüfbericht erstes Halbjahr 2025
- Handlungsfelder, Massnahmen und Entwicklungspotentiale analysieren und wo sinnvoll umsetzen

24. September 2024

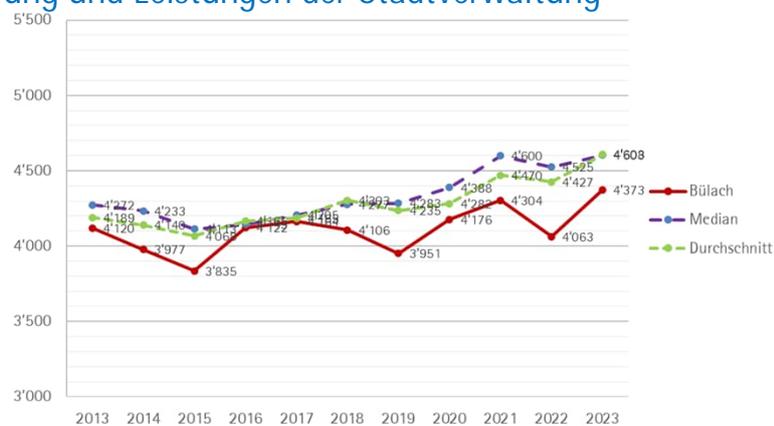
23

23

6. Massnahmen

Angebot für die Bevölkerung und Leistungen der Stadtverwaltung überprüfen

Nettoaufwand Steuerhaushalt pro Einwohner/in (inkl. Sekundarschule) im Vergleich zu 10 ähnlich grossen Städten



24

6. Massnahmen zur Stabilisierung des Finanzhaushalts

Gebühren überprüfen

- prüfen, ob die Gebühren ausreichen, um die Kosten für Dienstleistungen und der Infrastruktur zu decken resp. einen ansprechenden Kostendeckungsgrad zu erreichen
- allfällige Gebührenanpassung auf 2026 umsetzen



Fazit

Budget 2025

- Hoher Ertragsüberschuss Hochrechnung 2024
- Hohe Investitionen
- Starke Erhöhung der Schulden
- Steuererhöhung

Ausblick bis 2028

- Ertragsüberschüsse
- Sehr hohe Investitionen
- Finanzierung der Investitionen
 - Steuerfuss-Zielkorridor
 - Desinvestitionen
 - Erhöhung der Schulden