



## Information des Stadtrates zur Jahresrechnung 2018



### **Die Jahresrechnung 2018 der Stadt Dübendorf schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund 13.8 Millionen Franken.**

Das Jahr 2018 resultierte für die Stadtverwaltung Dübendorf mit einem Gesamtaufwand von 160.3 Mio. Franken (172.1 Mio. Franken im Vorjahr) und einem Total der Erträge von 174.1 Mio. Franken (183.2 Mio. Franken im Vorjahr). Anstelle eines budgetierten Ertragsüberschusses von 0.3 Mio. Franken konnte ein effektiver Ertragsüberschuss von 13.8 Mio. Franken (Vorjahresüberschuss: 11.1 Mio. Franken) erzielt werden. Sowohl der Aufwand als auch der Ertrag lagen über den budgetierten Beträgen, wobei das Aufwandstotal um 4.9% und das Ertragstotal um 3.1% vom Budget abweichen. Die resultierende Ergebnisverbesserung gegenüber dem Budget beläuft sich auf 13.6 Mio. Franken. Die positive Abweichung hat sich bereits im Rahmen der Hochrechnung angezeigt, jedoch wurde das Rechnungsergebnis gegenüber der Hochrechnung nochmals verbessert.

Zu dieser Ergebnisverbesserung haben wiederum auch ausserordentlich hohe Steuererträge geführt. Die erheblichen Mehrerträge begründen sich vorwiegend durch höhere Grundstückgewinnsteuern von 6.8 Mio. sowie einer Reduktion der Passiven Steuerauscheidungen von 1.5 Mio. gegenüber Budget. Die ordentlichen Steuern des Rechnungsjahres resultieren mit 53.6 Mio. Franken 0.7 Mio. über dem geplanten Wert.

Im Rechnungsjahr 2018 erhielt die Stadt Dübendorf 4.1 Mio. Ressourcenzuschuss. Auf Grundlage der Steuerkraft des Jahres 2017 wird der prognostizierte Ressourcenzuschuss für das Jahr 2019 0.0 Mio. betragen.

Von den insgesamt 34.2 Mio. Franken an geplanten Nettoinvestitionen wurden im Berichtsjahr 14.4 Mio. Franken effektiv realisiert. Somit wurden 42% der budgetierten Investitionen umgesetzt.

#### *Laufende Rechnung (Erfolgsrechnung)*

Auf der Aufwandseite resultiert die Jahresrechnung 2018 11.8 Mio. Franken oder 6.9% tiefer als im Vorjahr. Gegenüber Budget entspricht dies einer Aufwandsunterschreitung von 8.3 Mio. oder 4.9%. Der Minderaufwand gegenüber Budget resultiert insbesondere aus tieferem Personalaufwand (-1.4 Mio. Franken) tieferen Abschreibungen (-1.8 Mio. Franken), weniger Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinden (-1.1 Mio. Franken) sowie tieferen Betriebs- und Defizitbeiträgen (-3.4 Mio. Franken).

Auf der Ertragsseite beträgt die Differenz zum Vorjahr -9.1 Mio. Franken oder -4.9%. Im Vergleich zum Budget resultiert der Ertrag 5.3 Mio. Franken über Budget. Die Abweichung zum Budget begründet sich vorwiegend durch höhere Steuern (+8.6 Mio. Franken) sowie höheren Entgelten (+1.1 Mio. Franken) und tieferen Rückerstattungen von Gemeinwesen (-3.4 Mio. Franken).

Folgende Budgetabweichungen in der Laufenden Rechnung 2018 sind insbesondere erwähnenswert:

#### **Wesentliche Mehrerträge**

- Grundstückgewinnsteuern (6.8 Mio. Franken)
- Steuern Rechnungsjahr (1.9 Mio. Franken)
- Entgelte (1.1 Mio. Franken)

#### **Wesentliche Minderaufwendungen**

- Beiträge an private Institutionen (-1.8 Mio. Franken)



- Ordentliche Abschreibungen VV (-1.7 Mio. Franken)
- Entschädigungen an andere Gemeinden (- 1.2 Mio. Franken)
- Beiträge an eigene Anstalten und Betriebe (-0.7 Mio. Franken)
- Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal (-0.8 Mio. Franken)

#### Wesentliche Mindererträge

- Kostenanteile und Rückerstattung anderer Gemeinden (-1.9 Mio. Franken)
- Rückerstattungen des Kantons (-1.6 Mio. Franken)
- Vermögenserträge (-0.8 Mio. Franken)
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (-0.5 Mio. Franken)

#### Wesentliche Mehraufwendungen

- Dienstleistungen Dritter (0.5 Mio. Franken)

#### Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung</b> (in Mio. Franken)	<b>2018</b>	<b>VA 2018</b>	<b>2017</b>
Steuerertrag (inkl. Grundsteuern)	94.9	86.2	108.8
Vermögensertrag	4.4	5.2	3.7
Entgelte/Gebühren	40.5	39.4	39.7
Rückerstattungen/Diverses	27.8	30.9	25.1
<b>Geldzufluss</b>	<b>167.6</b>	<b>161.7</b>	<b>177.3</b>
Personalaufwand	56.3	57.6	54.8
Sachaufwand	22.8	23.2	22.2
Zinsaufwand	0.6	0.8	0.7
Betriebs- und Defizitbeiträge	45.5	48.9	47.9
Entschädigungen an Kanton und andere Gemeinden/Div.	20.4	21.5	20.4
<b>Geldabgänge</b>	<b>145.6</b>	<b>152.0</b>	<b>146.0</b>

<b>Geldflussrechnung</b> (in Mio. Franken)	<b>2018</b>	<b>VA 2018</b>	<b>2017</b>
<b>Cashflow (+) / Cashdrain (-)</b>	<b>22.0</b>	<b>9.7</b>	<b>31.3</b>
Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	-6.7	-8.5	-20.6
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-2.3	-2.3	-0.6
Entnahme aus Spezialfinanzierungen	-0.7	-1.2	1.0
<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>12.3</b>	<b>-2.3</b>	<b>11.1</b>

#### Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen beliefen sich auf 14.4 Mio. Franken, wovon 7.9 Mio. Franken in das Altersheim und 3.4 Mio. Franken in den Strassenunterhalt investiert wurden. Weitere signifikante Positionen in der Investitionsrechnung sind:

- Gemeindestrassen (3.4 Mio. Franken)
- Schulliegenschaften (3.1 Mio. Franken)

Die budgetierten Nettoinvestitionen betragen im Rechnungsjahr konsolidiert 34.2 Mio. Franken, wovon lediglich 14.4 Mio. Franken oder 42% effektiv realisiert wurden. Der tiefe Realisierungssatz ist eine Folge von Projektverschiebungen aufgrund von Rekursen oder Bauverzögerungen.



### Bestandesrechnung (Bilanz)

Durch den Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung erhöht sich das Eigenkapital von 99.9 Mio. Franken auf 113.7 Mio. Franken.

Mit einem Total von 71.0 Mio. Franken besitzt die Stadt Dübendorf ein relativ grosses Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital und Verrechnungen). Je Einwohner berechnet sich ein Wert von Fr. 2'484.00 (Vorjahr: Fr. 2'301.00).

<b>Bestandesrechnung (Bilanz)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
Finanzvermögen	146.6	143.3
abzüglich Fremdkapital, Verrechnungen	-75.6	-79.3
<b>Reinvermögen (+) / Nettoschuld (-)</b>	<b>71.0</b>	<b>64.0</b>
abzüglich Spezialfinanzierungen Abwasser/Abfall, Spezialfonds	-7.9	-6.4
zuzüglich Verwaltungsvermögen	50.7	42.3
<b>Eigenkapital</b>	<b>113.7</b>	<b>99.9</b>

Bei Fragen stehen Ihnen zur Verfügung:

- Martin Bäumle, Finanzvorstand, Tel. 079 358 14 85
- Doris Meyer, Leiterin Finanz- und Controllingdienste, Tel. 044 801 69 64

Die Information des Stadtrates zur Jahresrechnung 2018 ist auch auf der Homepage der Stadt Dübendorf ([www.duebendorf.ch](http://www.duebendorf.ch)) publiziert

Dübendorf, 29. März 2019