



Medienmitteilung des Stadtrates

Bitte beachten Sie die Sperrfrist bis Freitag, 25. März 2022



Die Jahresrechnung 2021 der Stadt Dübendorf schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund 16.0 Millionen Franken

Jahresrechnung 2021 – Zusammenfassung

Das Jahr 2021 resultierte für die Stadt Dübendorf in einem Gesamtaufwand von 189.1 Mio. Franken (179.1 Mio. Franken im Vorjahr) und einem Total der Erträge von 205.2 Mio. Franken (176.8 Mio. Franken im Vorjahr). Anstelle eines budgetierten Ertragsüberschusses von 0.4 Mio. Franken wurde somit ein effektiver Ertragsüberschuss von 16.0 Mio. Franken (Vorjahr: Aufwandsüberschuss von 2.3 Mio. Franken) erzielt. Sowohl der Aufwand als auch der Ertrag lagen über den budgetierten Beträgen, wobei das Aufwandstotal um 0.2% und das Ertragstotal um 8.5% vom Budget abweichen. Die resultierende Ergebnisverbesserung gegenüber dem Budget beläuft sich auf 15.6 Mio. Franken. Gegenüber der Hochrechnung konnte vor allem aufgrund höherer Steuereinnahmen, höherer Transfererträge und höherer Entgelte ein um 10.3 Mio. Franken besseres Ergebnis erzielt werden.

Zu der Ergebnisverbesserung der Erfolgsrechnung 2021 gegenüber dem Budget haben dieses Jahr unter anderem höhere Steuererträge bei den natürlichen Personen (6.3 Mio. Franken) und bei der Grundstücksgewinnsteuer (5.4 Mio. Franken) geführt. Auch die Steuereinnahmen bei den juristischen Personen liegen über dem Budget (1.1 Mio. Franken). Der tiefere Personalaufwand (-1.6 Mio. Franken), die höheren Entgelte (2.1 Mio. Franken) und die tieferen Abschreibungen Verwaltungsvermögen (-1.2 Mio. Franken) werden teilweise durch einen höheren Sach- und übrigen Betriebsaufwand (1.9 Mio. Franken) kompensiert.

Im Rechnungsjahr 2021 erhielt die Stadt Dübendorf einen Ressourcenzuschuss in der Höhe von 12.0 Mio. Franken. Auf Grundlage der Steuerkraft des Jahres 2020 wird der prognostizierte Ressourcenzuschuss für das Jahr 2022 rund 12.4 Mio. Franken betragen.

Von den insgesamt 24.3 Mio. Franken an geplanten Nettoinvestitionen wurden im Berichtsjahr 13.3 Mio. Franken effektiv realisiert. Bei den Strassensanierungen konnten 2.1 Mio. Franken nicht realisiert werden, bei den Kanalsanierungen 2.4 Mio. Franken.

Erfolgsrechnung

Auf der Aufwandseite resultiert die Jahresrechnung 2021 um 10.0 Mio. Franken oder 5.6% höher als im Vorjahr. Gegenüber Budget entspricht dies einer Aufwandsüberschreitung von 0.5 Mio. Franken. Der Mehraufwand gegenüber Budget resultiert insbesondere aus höherem Sach- und Betriebsaufwand (1.9 Mio. Franken), höherem Transferaufwand (1.0 Mio. Franken) und höheren Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (0.3 Mio. Franken). Teilweise werden diese Effekte kompensiert durch tieferen Personalaufwand (-1.6 Mio. Franken) und tiefere Abschreibungen Verwaltungsvermögen (-1.2 Mio. Franken).

Auf der Ertragsseite beträgt die Differenz zum Vorjahr 28.4 Mio. Franken oder 16.1%. Im Vergleich zum Budget resultiert ein Mehrertrag von 16.1 Mio. Franken. Die Abweichung zum Budget begründet sich vorwiegend durch höhere Steuereinnahmen (12.7 Mio. Franken), höhere Entgelte (2.1 Mio. Franken) und höheren Transferertrag (1.8 Mio. Franken) teilweise kompensiert durch tiefere Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (-0.3 Mio. Franken).



Folgende Budgetabweichungen in der Erfolgsrechnung 2021 sind erwähnenswert:

Wesentliche Mehrerträge

- Direkte Steuern natürliche Personen (6.2 Mio. Franken)
- Grundstückgewinnsteuer (5.4 Mio. Franken)
- Direkte Steuern juristische Personen (1.1 Mio. Franken)

Wesentliche Minderaufwände

- Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (-1.2 Mio. Franken)
- Abschreibungen Sachanlagen VV (-1.1 Mio. Franken)
- Wertberichtigung auf Forderungen (-0.4 Mio. Franken)

Wesentliche Mindererträge

- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital (-0.2 Mio. Franken)
- Rückerstattungen (-0.1 Mio. Franken)
- Zinsertrag (-0.1 Mio. Franken)

Wesentliche Mehraufwände

- Dienstleistungen und Honorare (2.3 Mio. Franken)
- Wertberichtigungen Beteiligungen VV (0.9 Mio. Franken)
- Verschiedener Finanzaufwand (0.3 Mio. Franken)

Direkte Geldflussrechnung

Geldflussrechnung (in Mio. Franken)	ER21	BU21	ER20
Steuerertrag (inkl. Grundsteuern)	102.4	89.7	86.3
Finanzertrag	5.4	5.4	5.9
Entgelte/Gebühren	42.5	40.4	40.3
Rückerstattungen/Diverses	49.7	47.9	39.4
Geldzufluss	200.0	183.5	171.9

Personalaufwand	63.1	64.7	59.9
Sach- und übriger Betriebsaufwand	27.4	25.5	27.7
Finanzaufwand	1.0	0.8	0.8
Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	59.9	57.0	53.7
Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	20.5	23.4	20.7
Geldabgänge	171.9	171.3	162.8

Cashflow (+) / Cashdrain (-)	28.1	12.2	9.1
Abschreibungen VV, Wertberichtigungen	-9.8	-10.1	-10.8
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-2.6	-2.3	-1.1
Entnahme aus Spezialfinanzierungen	0.4	0.7	0.5
Rechnungsergebnis	16.0	0.4	-2.3



Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen beliefen sich im Jahr 2021 auf 13.3 Mio. Franken bei einem Budget von 24.3 Mio. Franken. Ohne Berücksichtigung der Rückzahlung der IKA ARA Neugut (1.4 Mio. Franken) betragen die Nettoinvestitionen 14.6 Mio. Franken und der Realisierungssatz 59% (Vorjahr 67%).

Signifikante Positionen in der Investitionsrechnung:

- Schulliegenschaften (4.8 Mio. Franken)
- Strassenunterhalt (4.7 Mio. Franken)
- Kanalsanierung (2.4 Mio. Franken)

Bilanz

Per 1.1.2019 wurde gleichzeitig mit der Einführung von HRM2 eine Neubewertung der Bilanz durchgeführt, im Rahmen deren das Eigenkapital von 113.7 Mio. Franken auf 232.2 Mio. Franken aufgewertet wurde. Per Ende 2021 beträgt das Eigenkapital 246.9 Mio. Franken.

Mit einem Total von 68.9 Mio. Franken besitzt die Stadt Dübendorf ein relativ grosses Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital). Je Einwohner/in berechnet sich ein Wert von Fr. 2'270 (Vorjahr: Fr. 1'817).

Bilanz	01.01.2021	31.12.2021
Finanzvermögen	163.2	231.3
abzüglich Fremdkapital	-109.3	-162.5
Reinvermögen (+) / Nettoschuld (-)	53.9	68.9
abzüglich Spezialfinanzierungen Abwasser/Abfall, Spezialfonds	-12.8	-15.1
zuzüglich Verwaltungsvermögen	174.6	178.0
Zweckfreies Eigenkapital	215.7	231.8
Total Eigenkapital	228.6	246.9

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 2021 ist auch auf der Website der Stadt Dübendorf (www.duebendorf.ch) publiziert

Dübendorf, 25. März 2022