



Medienmitteilung des Stadtrates

Sperrfrist bis Freitag, 26. März 2021



Die Jahresrechnung 2020 der Stadt Dübendorf schliesst mit einem Aufwandsüberschuss von rund 2.3 Millionen Franken

Das Jahr 2020 resultierte für die Stadt Dübendorf in einem Gesamtaufwand von 179.1 Mio. Franken (169.4 Mio. Franken im Vorjahr) und einem Total der Erträge von 176.8 Mio. Franken (168.5 Mio. Franken im Vorjahr). Anstelle eines budgetierten Aufwandsüberschusses von 2.0 Mio. Franken wurde somit ein effektiver Aufwandsüberschuss von 2.3 Mio. Franken (Vorjahr: Aufwandsüberschuss von 0.9 Mio. Franken) erzielt. Sowohl der Aufwand als auch der Ertrag lagen über den budgetierten Beträgen, wobei das Aufwandstotal um 2.1% und das Ertragstotal um 2.0% vom Budget abweichen. Die resultierende Ergebnisverschlechterung gegenüber dem Budget beläuft sich auf gerundet 0.3 Mio. Franken. Gegenüber der Hochrechnung konnte trotz tieferer Steuereinnahmen u.a. aufgrund tieferen Aufwands im Bereich Soziales, in der Primarschule und im IMWIL Alters- und Spitexzentrum ein um 4.4 Mio. Franken besseres Ergebnis erzielt werden.

Zu der Ergebnisverschlechterung der Erfolgsrechnung 2020 gegenüber dem Budget haben dieses Jahr unter anderem tiefere Steuererträge bei den juristischen Personen (-4.8 Mio. Franken) und bei der Grundstücksgewinnsteuer (-0.5 Mio. Franken) geführt. Hingegen liegen die direkten Steuern der natürlichen Personen über dem Budget (1.4 Mio. Franken). Der tiefere Personalaufwand (-2.0 Mio. Franken), der höhere Nettotransferertrag (2.8 Mio. Franken) und die tieferen Abschreibungen Verwaltungsvermögen (-0.9 Mio. Franken) werden teilweise durch einen höheren Sach- und übrigen Betriebsaufwand (2.7 Mio. Franken) kompensiert.

Im Rechnungsjahr 2020 erhielt die Stadt Dübendorf einen Ressourcenzuschuss in der Höhe von 5.2 Mio. Franken. Auf Grundlage der Steuerkraft des Jahres 2019 wird der prognostizierte Ressourcenzuschuss für das Jahr 2021 rund 12 Mio. Franken betragen.

Von den insgesamt 26.2 Mio. Franken an geplanten Nettoinvestitionen wurden im Berichtsjahr 18.0 Mio. Franken effektiv realisiert. Ohne Berücksichtigung, dass eine mit -0.7 Mio. Franken budgetierte Darlehensrückzahlung bereits im Vorjahr getätigt wurde, konnten 67% der budgetierten Investitionen umgesetzt werden. Bei den Strassensanierungen konnten 3.3 Mio. Franken nicht realisiert werden, bei den Kanalsanierungen 2.0 Franken.

Erfolgsrechnung

Auf der Aufwandseite resultiert die Jahresrechnung 2020 um 9.7 Mio. Franken oder 5.8% höher als im Vorjahr. Gegenüber Budget entspricht dies einer Aufwandsüberschreitung von 3.7 Mio. Franken. Der Mehraufwand gegenüber Budget resultiert insbesondere aus höherem Sach- und Betriebsaufwand (2.7 Mio. Franken), höherem Transferaufwand (2.2 Mio. Franken) und höheren Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (1.1 Mio. Franken). Teilweise werden diese Effekte kompensiert durch tieferen Personalaufwand (-2.0 Mio. Franken).

Auf der Ertragsseite beträgt die Differenz zum Vorjahr 8.3 Mio. Franken oder 4.9%. Im Vergleich zum Budget resultiert ein Mehrertrag von 3.4 Mio. Franken. Die Abweichung zum Budget begründet sich vorwiegend durch höheren Transferertrag (5.0 Mio. Franken) teilweise kompensiert durch tiefere Steuereinnahmen (-3.9 Mio. Franken).

Folgende Budgetabweichungen in der Erfolgsrechnung 2020 sind erwähnenswert:

Wesentliche Mehrerträge

- Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen (3.4 Mio. Franken)
- Direkte Steuern natürliche Personen (1.4 Mio. Franken)
- Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten (1.4 Mio. Franken)



Wesentliche Minderaufwände

- Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (-1.6 Mio. Franken)
- Abschreibungen Sachanlagen VV (-1.1 Mio. Franken)
- Übriger Personalaufwand (-0.3 Mio. Franken)

Wesentliche Mindererträge

- Direkte Steuern juristische Personen (-4.8 Mio. Franken)
- Grundstücksgewinnsteuer (-0.5 Mio. Franken)
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital (-0.5 Mio. Franken)

Wesentliche Mehraufwände

- Dienstleistungen und Honorare (2.0 Mio. Franken)
- Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen (1.8 Mio. Franken)
- Durchlaufende Beträge (0.7 Mio. Franken)

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung (in Mio. Franken)	RE20	BU20	RE19
Steuerertrag (inkl. Grundsteuern)	86.3	90.2	92.0
Finanzertrag	5.9	4.9	5.5
Entgelte/Gebühren	40.3	39.1	37.2
Rückerstattungen/Diverses	39.4	34.4	29.1
Geldzufluss	171.9	168.6	163.8
Personalaufwand	59.9	61.9	58.1
Sach- und übriger Betriebsaufwand	27.7	25.0	25.1
Finanzaufwand	0.8	0.9	0.9
Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	53.7	53.8	52.2
Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	20.7	18.9	19.8
Geldabgänge	162.8	160.5	156.1
Cashflow (+) / Cashdrain (-)	9.1	8.1	7.7
Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	-10.8	-11.1	-9.2
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-1.1	0.0	0.0
Entnahme aus Spezialfinanzierungen	0.5	0.9	0.6
Rechnungsergebnis	-2.3	-2.0	-0.9

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen beliefen sich im Jahr 2020 auf 18.1 Mio. Franken bei einem Budget von 26.8 Mio. Franken (ohne Berücksichtigung der Rückzahlung der IKA ARA Neugut). Der Realisierungssatz von 67% ist höher als im Vorjahr (52%).

Signifikante Positionen in der Investitionsrechnung:

- Schulliegenschaften (6.7 Mio. Franken)
- Altersheim (4.0 Mio. Franken)
- Strassenunterhalt (2.7 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 2020 beträgt das Eigenkapital 228.6 Mio. Franken.

Mit einem Total von 53.9 Mio. Franken besitzt die Stadt Dübendorf ein relativ grosses Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital). Je Einwohner berechnet sich ein Wert von Fr. 1'817.00 (Vorjahr: Fr. 2'168.00).

Bilanz	01.01.2020	31.12.2020
Finanzvermögen	151.9	163.2
abzüglich Fremdkapital	-88.5	-109.3
Reinvermögen (+) / Nettoschuld (-)	63.4	53.9
abzüglich Spezialfinanzierungen Abwasser/Abfall, Spezialfonds	-12.7	-12.8
zuzüglich Verwaltungsvermögen	167.4	174.6
Zweckfreies Eigenkapital	218.0	215.7
Total Eigenkapital	230.8	228.6

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 2020 ist auch auf der Homepage der Stadt Dübendorf (www.duebendorf.ch) publiziert

Dübendorf, 22. März 2021