

Budget 2022

Die Folgen der Corona-Krise sind sehr schwierig abschätzbar. Im Vergleich der Budgets 2021 und 2022 wird eine Erhöhung der gesamten Steuererträge (CHF 16,1 Mio.) ersichtlich. Diese markante Erhöhung orientiert sich am Stand der Ertragszahlen Ende November 2021, welche auch für 2022 eine Erhöhung des Steuerertrags erwarten lassen. Aufwandseitig fallen im Budgetvergleich die Nettoaufwandszunahme bei der Schule (CHF 2,8 Mio.), die erhöhten Defizitbeiträge an den ZVV (CHF 1,2 Mio.) sowie die höhere Finanzausgleich-Ablieferung (CHF 10,9 Mio.) auf.

Das Budget 2022 weist einen Aufwandsüberschuss von CHF 12,5 Mio. sowie einen negativen Cashflow von CHF 2,9 Mio. aus. Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen (inkl. Abwasser/Abfall) beträgt CHF 41,4 Mio.

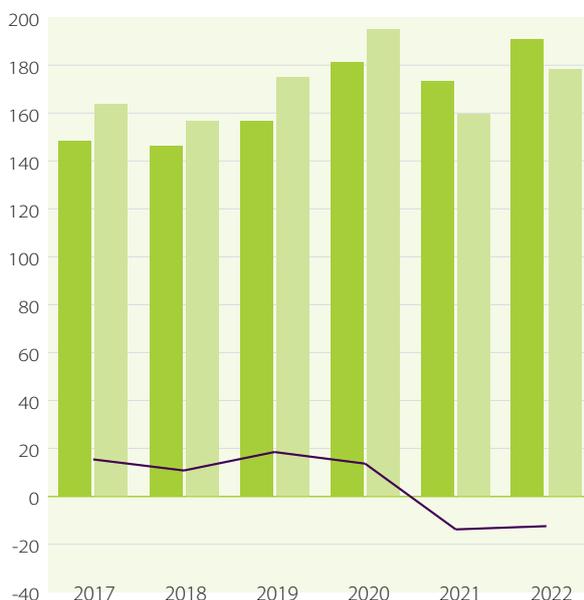
Der Steuerfuss bleibt trotz schlechteren Aussichten unverändert bei 94%.

Auch der Finanzplan 2021–2025 ist stark geprägt von den sich nur langsam abzeichnenden, aber mutmasslich einschneidenden Folgen der noch immer aktuellen Corona-Pandemie. Er zeigt in der Erfolgsrechnung eine stetige Verschlechterung im nicht tolerierbaren Bereich von negativen Cashflows an. Gleichzeitig führt ein hoher Investitionsbedarf zu einer markanten Erhöhung des Verwaltungsvermögens und damit der Abschreibungen.

Valentin Prego, Vorstand Finanzen und Liegenschaften

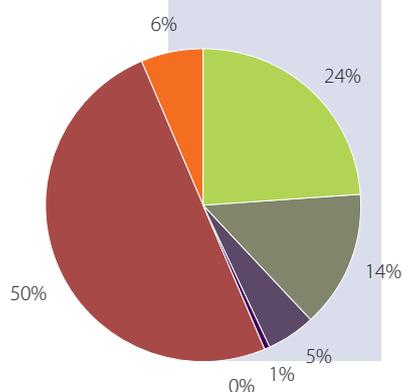
Erfolgsrechnung

in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwand	148,382	146,225	156,725	181,270	173,409	190,924
Ertrag	163,780	156,985	175,202	194,903	159,577	178,452
Gewinn / Verlust	15,398	10,760	18,477	13,633	-13,832	-12,472

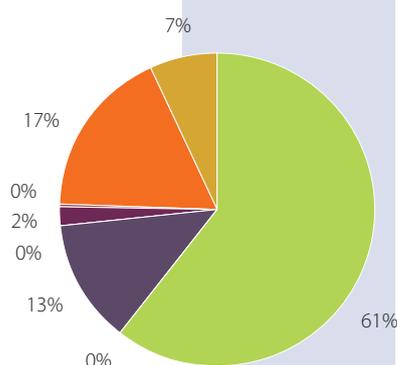


Erfolgsrechnung – Sachgruppen

Aufwand	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2022	2021	2020
Personalaufwand	45,973	43,699		41,216
Sach- und übriger Betriebsaufwand	26,745	27,272		23,503
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9,970	10,351		8,952
Finanzaufwand	0,703	0,671		0,671
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0,045	0,043		0,011
Transferaufwand	95,486	78,601		95,200
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge	12,002	12,772		11,717
Total Aufwand	190,924	173,409		181,270

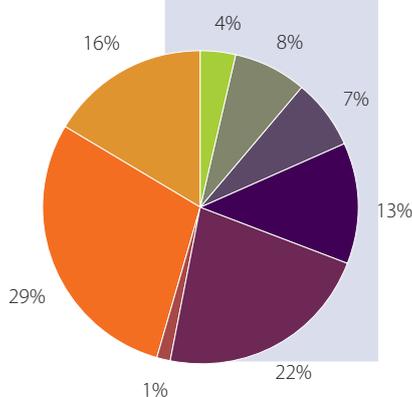


Ertrag	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2022	2021	2020
Fiskalertrag	108,208	92,097		125,983
Regalien und Konzessionen	0,101	0,078		0,077
Entgelte	22,592	22,305		20,610
Verschiedene Erträge	0,025	0,023		0,003
Finanzertrag	3,735	3,809		6,323
Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0,503	1,061		0,256
Transferertrag	31,286	27,432		29,934
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge	12,002	12,772		11,717
Total Ertrag	178,452	159,577		194,903

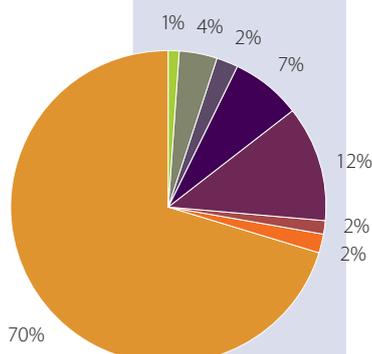


Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Aufwand	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2022	2021	2020
Legislative/Exekutive, Präsidialabteilung, Stadtammann- und Betreibungsamt	6,994	6,854	6,153	
Bau und Infrastruktur	14,554	14,578	13,975	
Bevölkerungsdienste	13,568	12,555	10,590	
Gesellschaft	23,827	24,123	21,988	
Sozialamt	42,826	39,239	39,406	
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2,668	2,552	2,536	
Schule	55,684	53,100	47,822	
Finanzabteilung	30,803	20,408	38,800	
Total Aufwand	190,924	173,409	181,270	



Ertrag	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2022	2021	2020
Legislative/Exekutive, Präsidialabteilung, Stadtammann- und Betreibungsamt	2,288	2,257	2,136	
Bau und Infrastruktur	7,071	7,111	10,941	
Bevölkerungsdienste	3,627	3,601	2,704	
Gesellschaft	13,258	13,388	11,641	
Sozialamt	21,137	17,707	16,833	
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2,668	2,552	2,536	
Schule	3,164	3,310	3,033	
Finanzabteilung	125,239	109,651	145,079	
Total Ertrag	178,452	159,577	194,903	



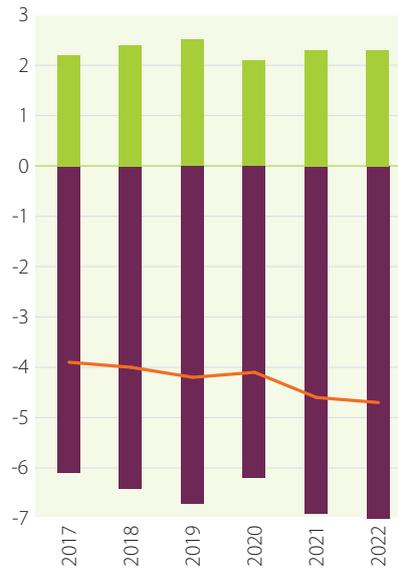
Vergleich der Abteilungen 2017 – 2022

- Ertrag
- Aufwand
- Aufwand- / Ertragsüberschuss

Wegen sehr unterschiedlicher Umsätze der einzelnen Abteilungen – sie reichen von 1 Mio. bis 145 Mio. Franken – werden verschiedene Skalen angewendet.

Die Umsätze sind jeweils in Mio. Franken angegeben.

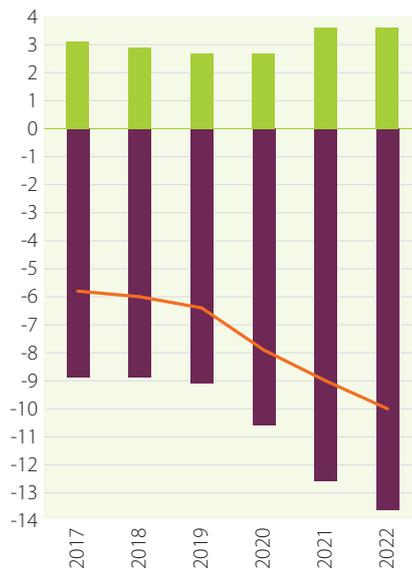
Präsidialabteilung



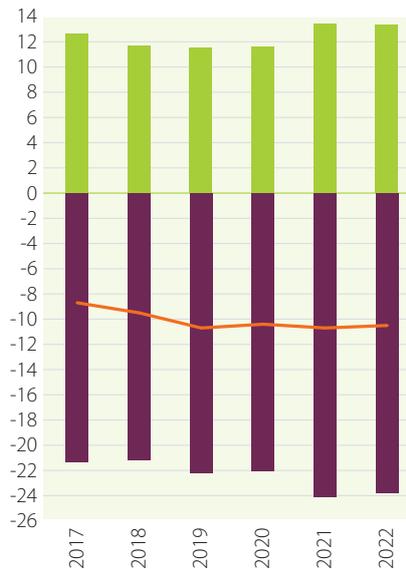
Bau und Infrastruktur



Bevölkerungsdienste



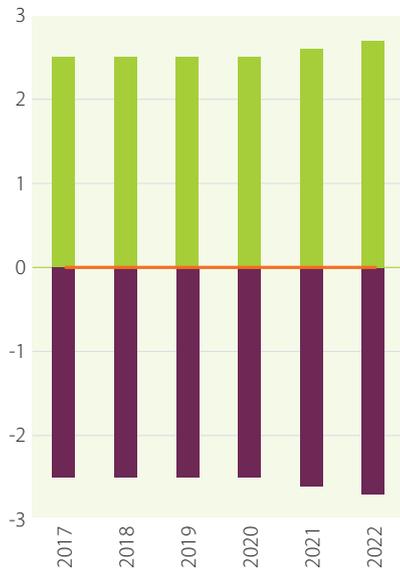
Gesellschaft



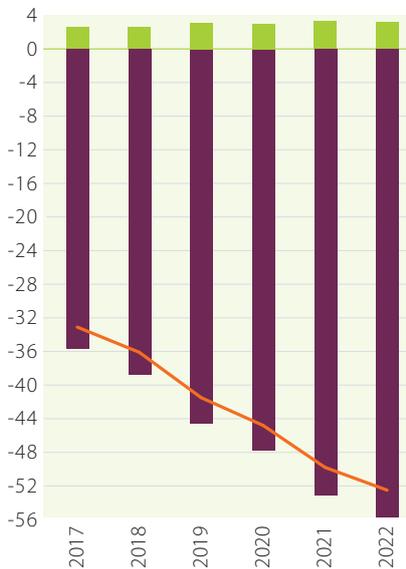
Sozialamt



Kindes- u. Erwachsenenschutz



Schule

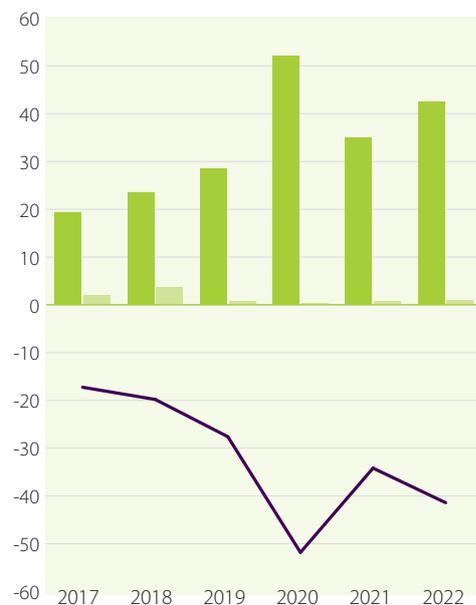


Finanzabteilung



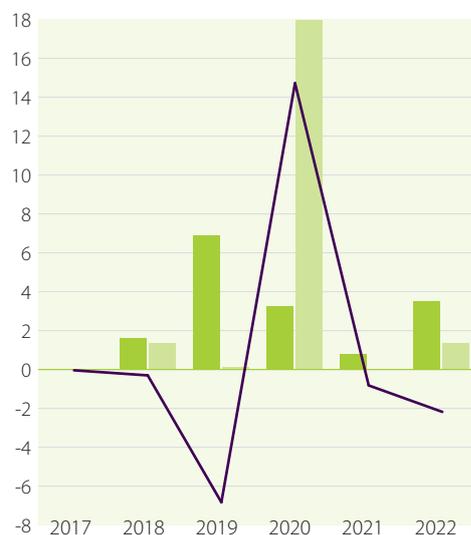
Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

	in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ausgaben		19,326	23,382	28,403	52,111	34,991	42,427
Einnahmen		2,073	3,574	0,801	0,284	0,811	1,006
Nettoinvestition		-17,253	-19,808	-27,602	-51,827	-34,180	-41,421



Investitionsrechnung **Finanzvermögen**

	in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ausgaben		0,003	1,619	6,888	3,276	0,776	3,500
Einnahmen		0	1,356	0,135	17,959	0	1,370
Nettoveränderung		-0,003	-0,263	-6,753	14,683	-0,776	-2,130



Geldflussrechnung

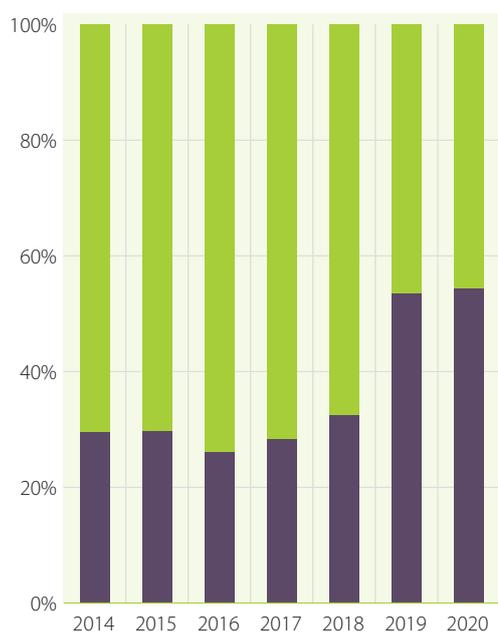
in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Gewinn (+)/Verlust (-) Erfolgsrechnung	15,398	10,760	18,477	13,633	-13,832	-12,472
Abschreibungen	8,487	7,596	7,437	9,239	10,361	9,980
Einlage / Entnahme Fonds und Spezialfinanzierungen	2,532	3,522	0,138	-0,245	-1,018	-0,458
Cashflow	26,417	21,878	26,052	22,627	-4,489	-2,950
Investitionen Verwaltungsvermögen	-17,253	-19,808	-27,602	-51,827	-34,180	-41,421
Investitionen Finanzvermögen	-0,003	-0,263	-6,753	14,683	-0,776	-2,130
Free Cashflow	9,161	1,807	-8,303	-14,517	-39,445	-46,501

Strukturvergleich Bilanz

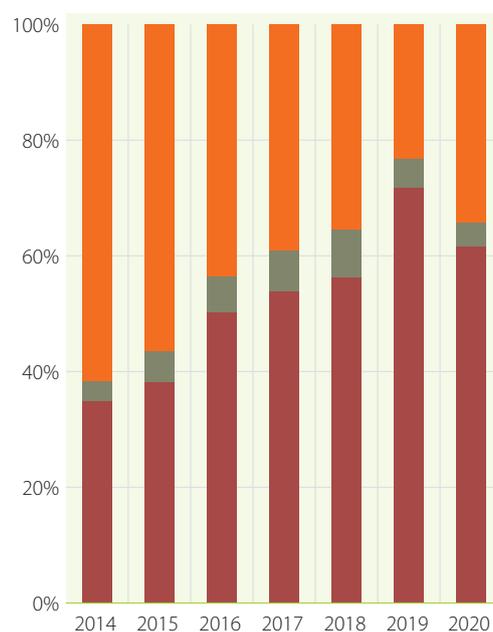
Aktiven	in Mio. CHF	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Finanzvermögen		111,430	120,666	153,455	158,899	156,438	144,434	174,660
Verwaltungsvermögen		46,791	50,817	54,241	63,007	75,220	165,517	208,140
Total		158,221	171,483	207,696	221,906	231,658	309,951	382,800

Passiven	in Mio. CHF	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Fremdkapital		97,548	97,065	90,554	86,805	82,274	72,064	131,520
Zweckgeb. Eigenkapital		5,402	9,039	12,985	15,546	19,069	15,654	15,414
Zweckfreies Eigenkapital		55,271	65,379	104,157	119,555	130,315	222,233	235,866
Total		158,221	171,483	207,696	221,906	231,658	309,951	382,800

Aktiven



Passiven



Finanzkennzahlen

in %	Jahresrechnung				Budget		Mittel
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
SFG	153	110	94	44	-13	-7	64
SFA	17	15	16	12	-3	-2	9

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.

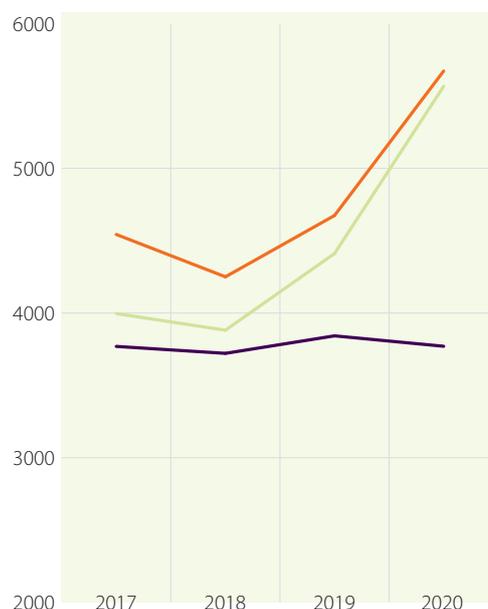
bis 0% nicht vorhanden
 0 – 10% schwach
 10 – 20% mittel
 über 20% gut, anzustreben

Steuerfüsse

in %	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kanton	100	100	100	100	100	99
Stadt	99	99	94	94	94	94
Ref. Kirche	8	8	8	8	8	8
Kath. Kirche	9	7	7	7	7	7

Kennzahlen Steuern

in CHF pro Kopf	2017	2018	2019	2020
Relative Steuerkraft Kanton	3'769	3'721	3'842	3'770
Eigene Relative Steuerkraft	4'543	4'250	4'674	5'673
Eff. Steuerkraftabschöpfung	547	369	263	106
Eigene Relative Steuerkraft abzügl. eff. Steuerkraftabschöpfung	3'996	3'881	4'411	5'567

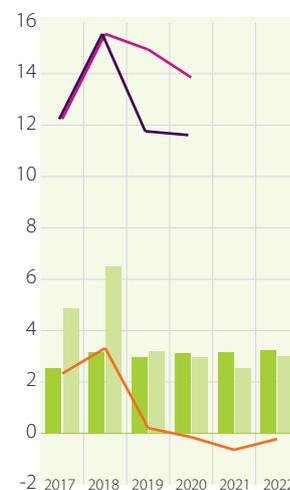


Gemeindebetriebe

Abwasserbeseitigung

	Erfolgsrechnung in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwand		2,552	3,178	2,983	3,116	3,163	3,231
Ertrag		4,877	6,493	3,188	2,967	2,519	3,010
Erfolg		2,325	3,315	0,205	-0,149	-0,644	-0,221

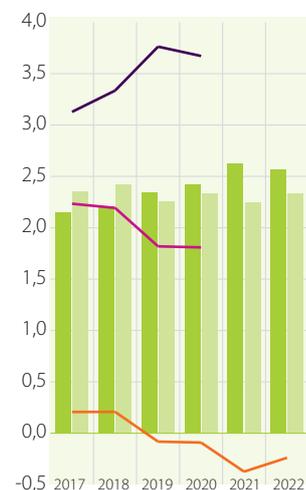
	Bilanz in Mio. CHF	Jahresrechnung			
		2017	2018	2019	2020
Finanzvermögen		12,237	15,552	14,943	13,855
Verwaltungsvermögen		0	0	-3,182	-2,242
Fremdkapital		0	0	0	0
Eigenkapital		12,237	15,552	11,761	11,613
Nettovermögen/-schuld		12,237	15,552	14,943	13,855



Abfallbeseitigung

	Erfolgsrechnung in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2017	2018	2019	2020	2021	2022
Aufwand		2,146	2,213	2,343	2,426	2,624	2,569
Ertrag		2,353	2,421	2,261	2,335	2,250	2,330
Erfolg		0,207	0,208	-0,082	-0,091	-0,374	-0,239

	Bilanz in Mio. CHF	Jahresrechnung			
		2017	2018	2019	2020
Finanzvermögen		2,234	2,193	1,819	1,809
Verwaltungsvermögen		0,894	1,142	1,944	1,863
Fremdkapital		0	0	0	0
Eigenkapital		3,128	3,335	3,763	3,672
Nettovermögen/-schuld		2,234	2,193	1,819	1,809



Herausgegeben von der
Abteilung Finanzen und Liegenschaften
der Stadt Opfikon, Dezember 2021

Telefon 044 829 82 30
www.opfikon.ch