

## Budget 2023

Das Budget 2023 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 6,8 Mio. sowie einen Cash Flow von CHF 3,2 Mio. aus. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 94%.

Im Vergleich der Budgets 2022 und 2023 wird ertragsseitig mit insgesamt deutlich ansteigenden Steuererträgen gerechnet, welche jedoch höhere Finanzausgleichs-Ablieferungen auslösen. Die Steuererträge bergen für das Budgetjahr und auch für die folgenden Jahre grössere Unsicherheiten aufgrund der geopolitischen Situation, des unverminderten, internationalen Anpassungsdrucks auf die schweizerischen Steuergesetze und des mit einiger Sicherheit zu erwartenden Abschwungs der Wirtschaft bei gleichzeitig relativ hoher Teuerung. Aufwandseitig fällt im Budgetvergleich die Nettoaufwandzunahme bei der Schule (CHF 6,1 Mio.) auf.

Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen (inkl. Abwasser/Abfall) beträgt CHF 39,3 Mio.

Auch im Finanzplan 2022 – 2026 werden im Gegensatz zum letzten Finanzplan relativ kräftig wachsende Steuererträge erwartet. Weiter ist die Planung geprägt von den unvermindert stark ansteigenden Kosten des Betriebs. Sie zeigt in der Erfolgsrechnung eine stetige Verschlechterung mit leicht abnehmenden Cash Flows und steigenden Abschreibungen. Angesichts der mangelnden Visibilität erscheint eine Anpassung des Steuerfusses jedoch übereilt.

Valentin Perego, Vorstand Finanzen und Liegenschaften

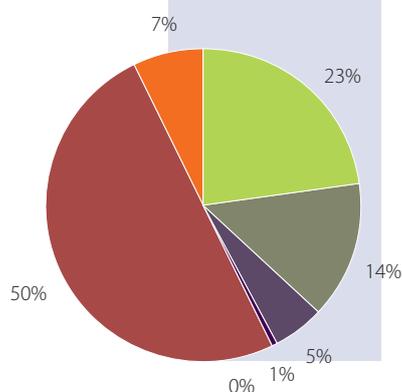
### Erfolgsrechnung

in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aufwand	146,225	156,725	181,270	190,072	190,924	207,166
Ertrag	156,985	175,202	194,903	190,110	178,452	200,341
Gewinn / Verlust	10,760	18,477	13,633	0,038	-12,472	-6,825

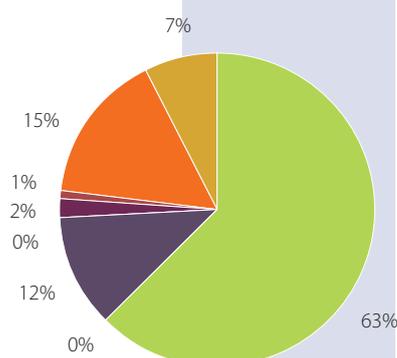


## Erfolgsrechnung – Sachgruppen

Aufwand	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2023	2022	2021
Personalaufwand	47,545	45,973		42,956
Sach- und übriger Betriebsaufwand	29,187	26,745		25,197
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11,299	9,970		9,930
Finanzaufwand	1,054	0,703		0,721
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0,049	0,045		0,013
Transferaufwand	103,253	95,486		98,323
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge	14,779	12,002		12,932
<b>Total Aufwand</b>	<b>207,166</b>	<b>190,924</b>		<b>190,072</b>

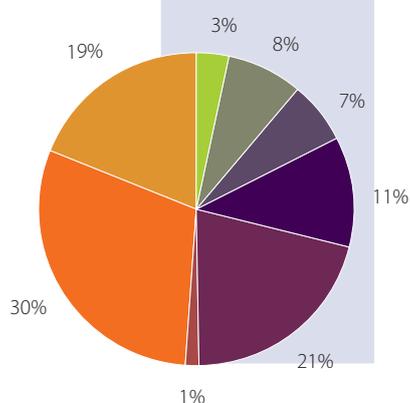


Ertrag	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2023	2022	2021
Fiskalertrag	125,613	108,208		120,555
Regalien und Konzessionen	0,070	0,101		0,063
Entgelte	23,410	22,592		21,337
Verschiedene Erträge	0,025	0,025		0,005
Finanzertrag	3,853	3,735		4,086
Entnahme aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1,291	0,503		0,886
Transferertrag	31,300	31,286		30,246
Interne Verrechnungen, Durchlaufende Beiträge	14,779	12,002		12,932
<b>Total Ertrag</b>	<b>200,341</b>	<b>178,452</b>		<b>190,110</b>

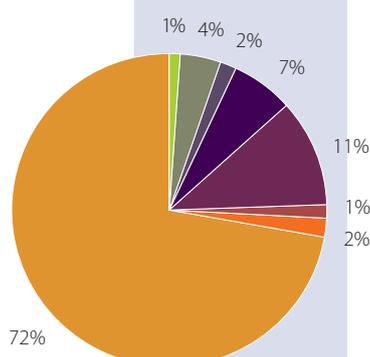


## Erfolgsrechnung – Institutionelle Gliederung

Aufwand	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2023	2022	2021
Legislative/Exekutive, Präsidialabteilung, Stadtammann- und Betreibungsamt	7,288	6,994	6,148	
Bau und Infrastruktur	15,800	14,554	14,539	
Bevölkerungsdienste	13,658	13,568	11,892	
Gesellschaft	23,534	23,827	21,724	
Sozialamt	42,884	42,826	42,272	
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2,796	2,668	2,631	
Schule	62,351	55,684	52,313	
Finanzabteilung	38,855	30,803	38,553	
<b>Total Aufwand</b>	<b>207,166</b>	<b>190,924</b>	<b>190,072</b>	



Ertrag	in Mio. CHF	Budget		Rechnung
		2023	2022	2021
Legislative/Exekutive, Präsidialabteilung, Stadtammann- und Betreibungsamt	2,355	2,288	2,263	
Bau und Infrastruktur	8,367	7,071	7,421	
Bevölkerungsdienste	3,676	3,627	3,048	
Gesellschaft	12,850	13,258	12,035	
Sozialamt	21,985	21,137	19,815	
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	2,796	2,668	2,631	
Schule	3,684	3,164	3,508	
Finanzabteilung	144,628	125,239	139,389	
<b>Total Ertrag</b>	<b>200,341</b>	<b>178,452</b>	<b>190,110</b>	



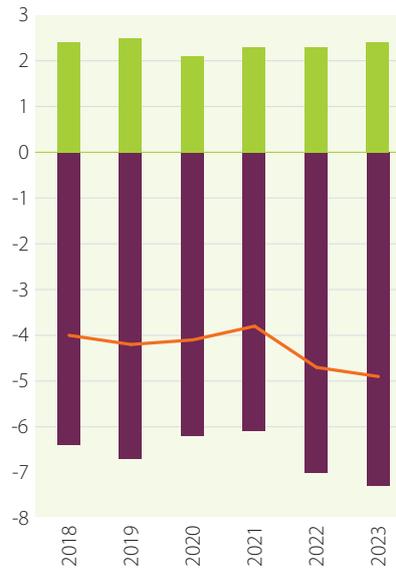
Vergleich der Abteilungen 2018 – 2023

- 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.

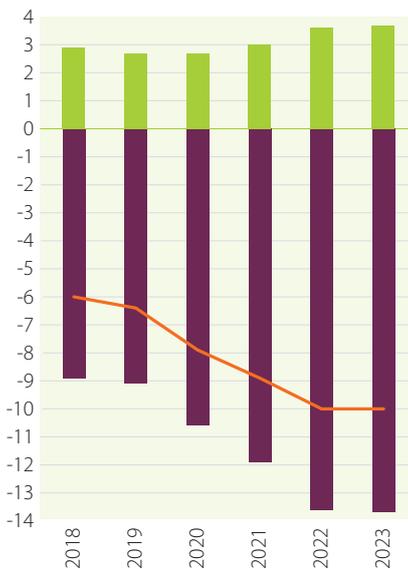
Präsidialabteilung



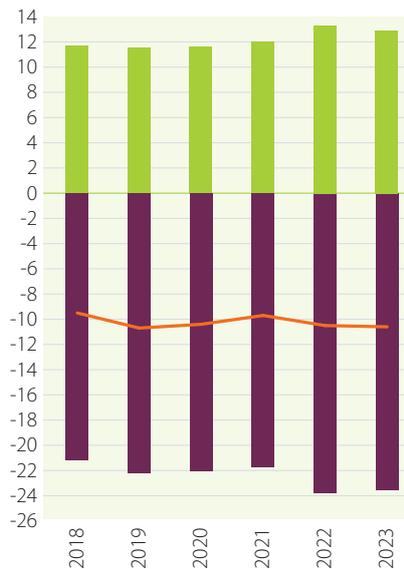
Bau und Infrastruktur



Bevölkerungsdienste



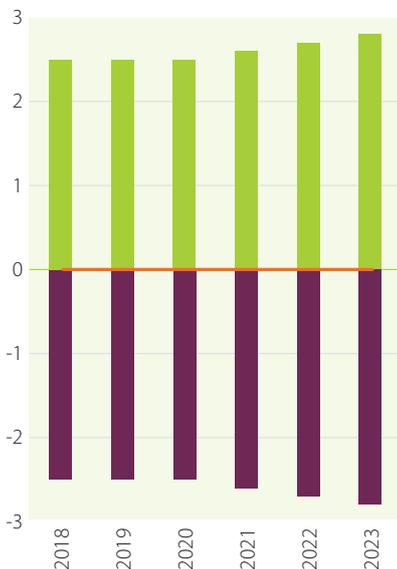
Gesellschaft



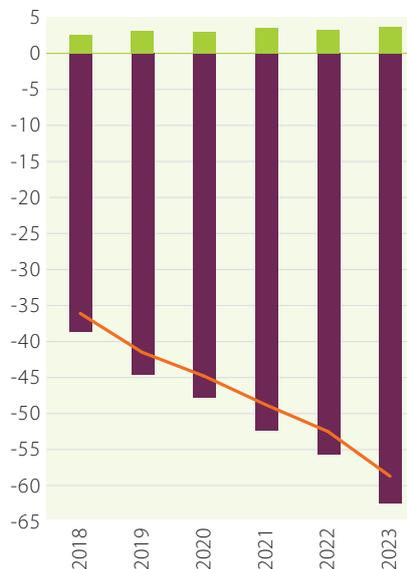
Sozialamt



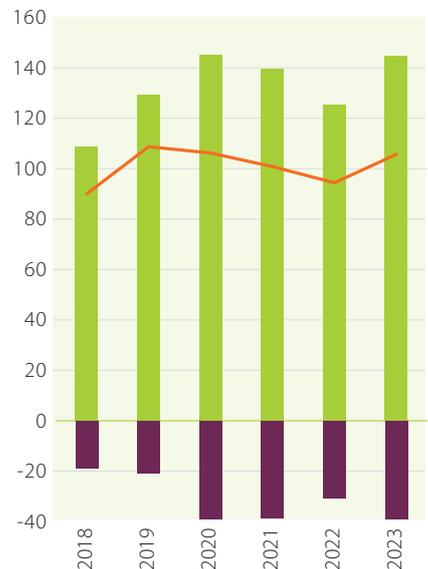
Kindes- u. Erwachsenenschutz



Schule

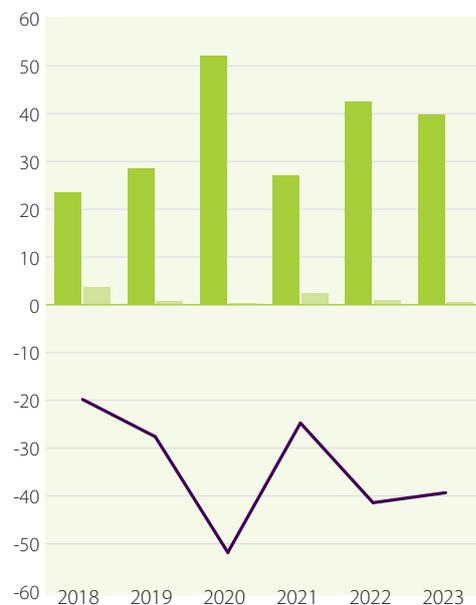


Finanzabteilung



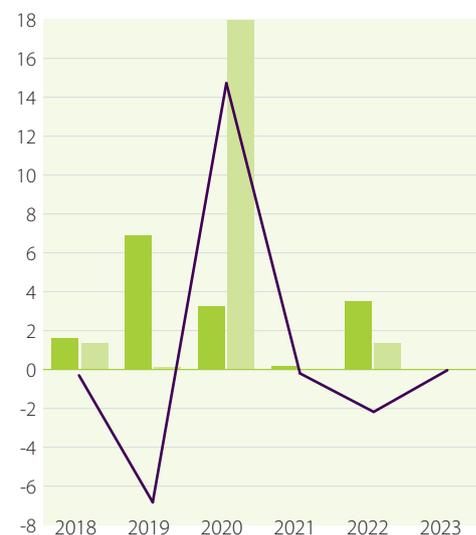
Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

	in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ausgaben		23,382	28,403	52,111	27,135	42,427	39,835
Einnahmen		3,574	0,801	0,284	2,397	1,006	0,508
Nettoinvestition		-19,808	-27,602	-51,827	-24,738	-41,421	-39,327



Investitionsrechnung **Finanzvermögen**

	in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ausgaben		1,619	6,888	3,276	0,162	3,500	0
Einnahmen		1,356	0,135	17,959	0	1,370	0
Nettoveränderung		-0,263	-6,753	14,683	-0,162	-2,130	0



## Geldflussrechnung

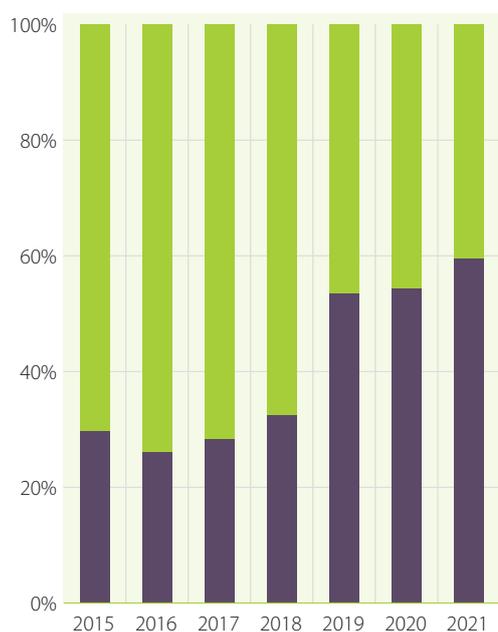
in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gewinn (+)/Verlust (-) Erfolgsrechnung	10,760	18,477	13,633	0,038	-12,472	-6,825
Abschreibungen	7,596	7,437	9,239	9,930	9,980	11,310
Einlage / Entnahme Fonds und Spezialfinanzierungen	3,522	0,138	-0,245	-0,873	-0,458	-1,242
<b>Cashflow</b>	<b>21,878</b>	<b>26,052</b>	<b>22,627</b>	<b>9,095</b>	<b>-2,950</b>	<b>3,243</b>
Investitionen Verwaltungsvermögen	-19,808	-27,602	-51,827	24,738	-41,421	-39,327
Investitionen Finanzvermögen	-0,263	-6,754	14,683	-0,162	-2,130	0
<b>Free Cashflow</b>	<b>1,807</b>	<b>-8,304</b>	<b>-14,517</b>	<b>33,671</b>	<b>-46,501</b>	<b>-36,084</b>

## Strukturvergleich Bilanz

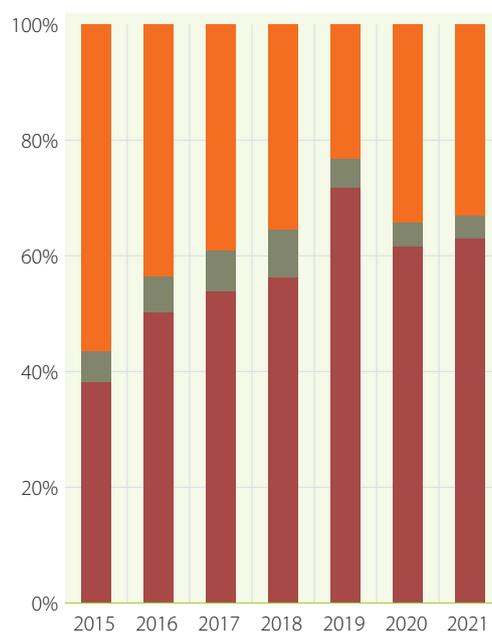
Aktiven	in Mio. CHF	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Finanzvermögen		120,666	153,455	158,899	156,438	144,434	174,660	151,249
Verwaltungsvermögen		50,817	54,241	63,007	75,220	165,517	208,140	223,007
Total		171,483	207,696	221,906	231,658	309,951	382,800	374,256

Passiven	in Mio. CHF	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Fremdkapital		97,065	90,554	86,805	82,274	72,064	131,520	123,792
Zweckgeb. Eigenkapital		9,039	12,985	15,546	19,069	15,654	15,414	14,561
Zweckfreies Eigenkapital		65,379	104,157	119,555	130,315	222,233	235,866	235,903
Total		171,483	207,696	221,906	231,658	309,951	382,800	374,256

Aktiven



Passiven



## Finanzkennzahlen

in %	Jahresrechnung				Budget		Mittel
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
SFG	110	94	44	37	-7	8	48
SFA	15	16	12	5	-2	2	8

### 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.

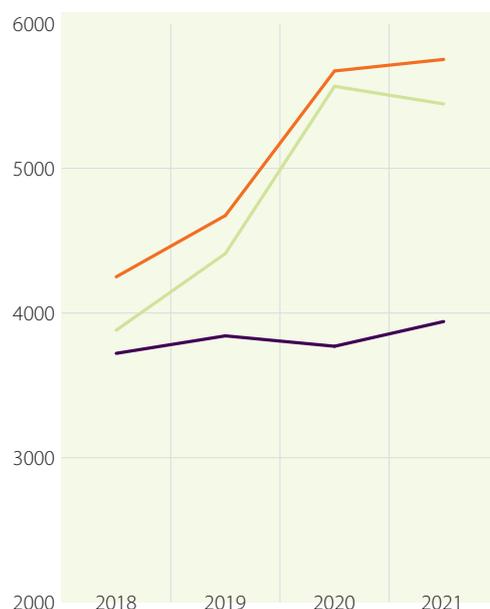
bis 0%            nicht vorhanden  
 0 – 10%        schwach  
 10 – 20%      mittel  
 über 20%      gut, anzustreben

## Steuerfüsse

in %	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kanton	100	100	100	100	99	99
Stadt	99	94	94	94	94	94
Ref. Kirche	8	8	8	8	8	8
Kath. Kirche	7	7	7	7	7	7

## Kennzahlen Steuern

in CHF pro Kopf	2018	2019	2020	2021
Relative Steuerkraft Kanton	3'721	3'842	3'770	3'941
Eigene Relative Steuerkraft	4'250	4'674	5'673	5'753
Eff. Steuerkraftabschöpfung	369	263	106	308
Eigene Relative Steuerkraft abzügl. eff. Steuerkraftabschöpfung	3'881	4'411	5'567	5'445

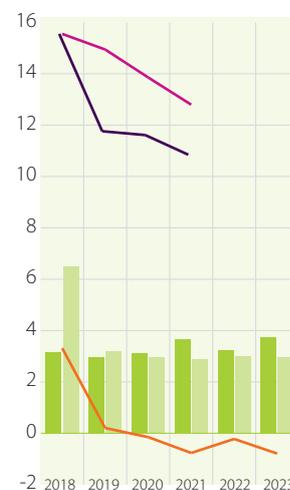


## Gemeindebetriebe

## Abwasserbeseitigung

	Erfolgsrechnung in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aufwand		3,178	2,983	3,116	3,647	3,231	3,758
Ertrag		6,493	3,188	2,967	2,882	3,010	2,969
Erfolg		3,315	0,205	-0,149	-0,765	-0,221	-0,789

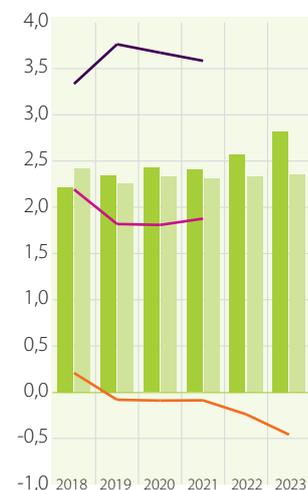
	Bilanz in Mio. CHF	Jahresrechnung			
		2018	2019	2020	2021
Finanzvermögen		15,552	14,943	13,855	12,795
Verwaltungsvermögen		0	-3,182	-2,242	-1,947
Fremdkapital		0	0	0	0
Eigenkapital		15,552	11,761	11,613	10,848
Nettovermögen/-schuld		15,552	14,943	13,855	12,795



## Abfallbeseitigung

	Erfolgsrechnung in Mio. CHF	Jahresrechnung				Budget	
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aufwand		2,213	2,343	2,426	2,405	2,569	2,820
Ertrag		2,421	2,261	2,335	2,317	2,330	2,361
Erfolg		0,208	-0,082	-0,091	-0,088	-0,239	-0,459

	Bilanz in Mio. CHF	Jahresrechnung			
		2018	2019	2020	2021
Finanzvermögen		2,193	1,819	1,809	1,877
Verwaltungsvermögen		1,142	1,944	1,863	1,707
Fremdkapital		0	0	0	0
Eigenkapital		3,335	3,763	3,672	3,584
Nettovermögen/-schuld		2,193	1,819	1,809	1,877



Herausgegeben von der  
Abteilung Finanzen und Liegenschaften  
der Stadt Opfikon, Dezember 2022

Telefon 044 829 82 30  
www.opfikon.ch