



Rechnung 2023

Die Jahresrechnung 2023 der Stadt Schlieren schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 0.1 Mio. Franken ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von rund 2 Mio. Franken.

Erfolgsrechnung

Der Ertrag liegt mit rund 197.5 Mio. Franken punktgenau auf dem Niveau des Budgets und der Aufwand mit rund 197.6 Mio. Franken schliesst um 1.9 Mio. Franken besser ab. Das leicht verbesserte Defizit weicht rund 1 % vom Aufwand ab. In der Erfolgsrechnung sind sowohl im Aufwand als auch im Ertrag grössere Abweichungen zu verzeichnen, die Genauigkeit des Gesamtergebnisses ist deshalb eher zufällig. Insbesondere die Steuererträge sind höher als erwartet ausgefallen. Bei den Einkommenssteuern handelt es sich um 3.3 Mio. Franken, bei den Quellensteuern natürlicher Personen um 1.5 Mio. Franken und auch die Gewinnsteuern juristischer Personen liegen mit 3.1 Mio. Franken deutlich über dem Budget. Dies führt zu 6.3 Mio. Franken tieferen Ressourcenzuschüssen aus dem Finanzausgleich.

Jahresabschluss

in 1'000 Franken	Rechnungen					Budget
	2019	2020	2021	2022	2023	2023
Gesamtaufwand	164'065	173'392	173'887	186'284	197'648	199'494
Gesamtertrag	162'850	172'158	173'786	191'820	197'516	197'507
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'214	-1'234	-101	5'536	-133	-1'987
Nettoinvestitionen VV	-15'141	-7'455	-12'392	-9'987	-12'117	-25'929
Nettoinvestitionen FV	369	48	-1'632	-374	-253	837

Der Personalaufwand schliesst insgesamt um 1.1 Mio. Franken tiefer ab. Auch der Sach- und Betriebsaufwand weist positive Abweichungen aus. Insbesondere die rund 4.4 Mio. Franken tieferen Kosten für den Gaseinkauf fallen ins Gewicht. Bei der Gesetzlich Wirtschaftlichen Hilfe ist man zum Zeitpunkt der Budgetierung noch von höheren Fallzahlen ausgegangen (ALV-Aussteuerung), diese Zahlen blieben jedoch einigermaßen stabil und die Nettoaufwendungen liegen deshalb 1.8 Mio. Franken unter dem Budgetwert. In der Pflegefinanzierung stationär haben höhere RAI-Pflegestufen und höhere Normkosten zu einem 1.3 Mio. Franken höheren Aufwand geführt.



Steuerkraft

Die Steuerkraft pro Einwohnerin und Einwohner der Stadt Schlieren entwickelt sich positiv. Für 2023 wird ein provisorischer Wert von 3'519 Franken berechnet. Im Budget wurde von 3'227 Franken ausgegangen, was jedoch bereits mit der Erwartungsrechnung auf 3'429 Franken korrigiert werden konnte. Das Mittel der Steuerkraft pro Einwohnerin und Einwohner im Kanton (ohne Stadt Zürich) kommt für 2023 auf hohe 4'096 Franken (Budget 4'100 Franken) zu liegen.

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen in das Verwaltungsvermögen belaufen sich auf 12.1 Mio. Franken. Da 25.9 Mio. Franken budgetiert waren, liegt die Realisierungsquote lediglich bei 47 %. Grund dafür sind Verzögerungen bei den Sanierungen von Strassen, der Umsetzung von Stadtentwicklungsprojekten sowie bei Hochbauinvestitionen wie dem Neubau der Alterseinrichtung und den Schulhäusern Hofacker und Kalktarren. Die grösste Investition im Bereich Hochbau ist der nicht budgetierte temporäre Modulbau für Flüchtlinge mit 3.1 Mio. Franken.

«Punktlandung in der
Erfolgsrechnung»

Finanzierungs- und Vermögenssituation

Die Selbstfinanzierung in der Höhe von 10 Mio. Franken und die 12.1 Mio. Franken Nettoinvestitionen entsprechen einem Selbstfinanzierungsgrad von 82.6 % (Budget 24.7 %). Die Verschuldung des Gesamthaushaltes nimmt um 2.1 Mio. Franken zu, was zu einer Nettoschuld von 42.1 Mio. Franken (Vorjahr 40 Mio. Franken) führt. Die Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner steigt auf 2'052 Franken (Vorjahr 1'971 Franken).

Der Allgemeine Haushalt weist eine Selbstfinanzierung von 9.2 Mio. Franken aus, was mit den Nettoinvestitionen von 8.9 Mio. Franken einem Selbstfinanzierungsgrad von 104 % entspricht. Der Finanzierungsüberschuss beträgt zwar nur 0.4 Mio. Franken, was dennoch eine Reduktion der Verschuldung im Steuerhaushalt bedeutet.

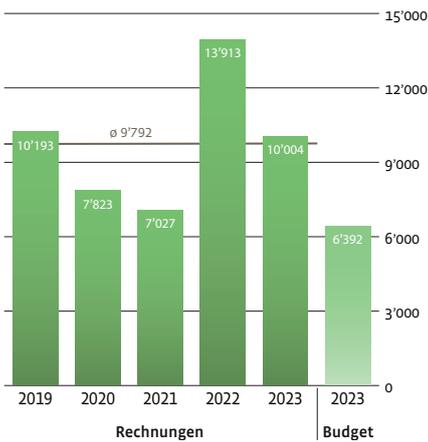
Die Finanzierungsrechnungen der Eigenwirtschaftsbetriebe, welche insgesamt mit 2.5 Mio. Franken negativ ausfallen, verschlechtern die Vermögenssituation der Gebührenhaushalte. Insbesondere die Finanzierungsfehlbeträge der Wasserversorgung von 2.1 Mio. Franken sowie der Abwasserentsorgung von 1.2 Mio. Franken weisen ein starkes Ungleichgewicht zwischen Gebühreneinnahmen und tatsächlichen Kosten aus.

Da das Fremdkapitel etwas tiefer ist als im Vorjahr, steigt die Eigenkapitalquote trotz Aufwandüberschuss leicht an auf 43.2 % (Vorjahr 43.1 %).

Manuela Siefel – Ressortvorsteherin
Oliver Küng – Abteilungsleiter
Finanzen und Liegenschaften

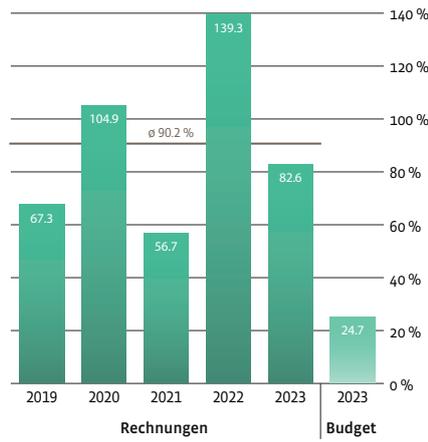


Finanzkennzahlen



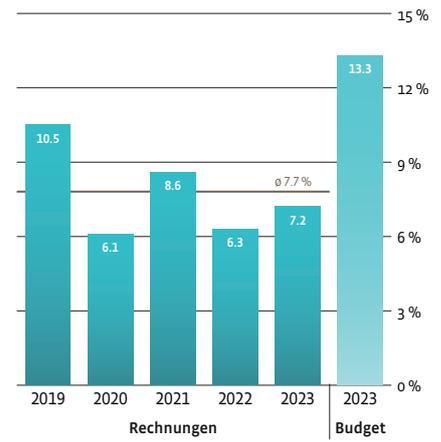
SF Selbstfinanzierung (in 1'000 Franken)

keine Richtwerte



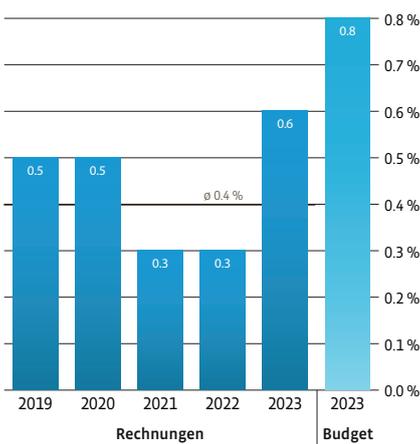
SFG Selbstfinanzierungsgrad (in %)

ideal > 100 %
 gut bis vertretbar 80–100 %
 problematisch 50–80 %
 ungenügend < 50 %



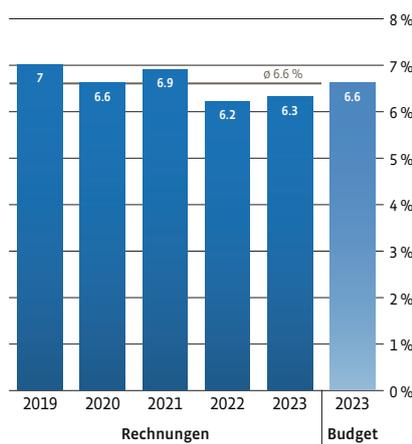
IA Investitionsanteil (in %)

Investitionstätigkeit:
 sehr starke > 30 %
 starke 20–30 %
 mittlere (genügend) 10–20 %
 schwache (ungenügend) < 10 %



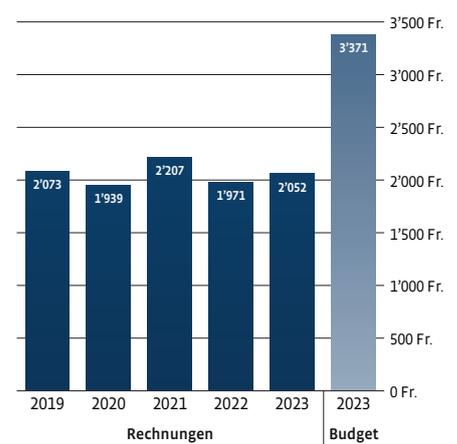
ZBA Zinsbelastungsanteil (in %)

gut 0–4 %
 genügend 4–9 %
 schlecht > 9 %



KDA Kapitaldienstanteil (in %)

geringe Belastung < 5 %
 tragbare Belastung 5–15 %
 hohe Belastung > 15 %



Nettoschulden (in Franken)
 pro Einwohner und Einwohner

Nettovermögen < 0 Fr.
 geringe Verschuldung 1–1'000 Fr.
 mittlere Verschuldung 1'001–2'500 Fr.
 hohe Verschuldung 2'501–5'000 Fr.
 sehr hohe Verschuldung > 5'000 Fr.



Gestufte Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken	Rechnungen					Budget
	2019	2020	2021	2022	2023	2023
Personalaufwand	39'158	40'792	41'404	41'169	44'194	45'273
Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'171	29'857	32'644	39'785	43'170	48'377
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'074	9'599	10'543	10'384	10'359	10'674
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'597	510	192	386	432	79
Transferaufwand	69'922	70'243	73'238	78'999	83'282	78'596
Durchlaufende Beiträge	2	20	0	13	116	0
Total Betrieblicher Aufwand	147'924	151'020	158'020	170'736	181'553	182'999
Fiskalertrag	71'478	79'724	77'632	86'875	90'989	84'668
Regalien und Konzessionen	25	23	26	25	23	25
Entgelte	35'829	34'101	34'947	41'782	46'659	47'116
Verschiedene Erträge	622	564	720	757	741	1'086
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	339	1'131	3'660	2'472	734	2'456
Transferertrag	36'519	30'276	37'284	42'274	40'359	42'516
Durchlaufende Beiträge	0	20	0	13	116	0
Total Betrieblicher Ertrag	144'813	145'840	154'268	174'197	179'621	177'866
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'111	-5'181	-3'752	3'462	-1'932	-5'133
Finanzaufwand	3'014	9'030	2'805	2'795	3'248	3'579
Finanzertrag	4'911	12'976	6'456	4'869	5'047	6'725
Ergebnis aus Finanzierung	1'896	3'946	3'651	2'075	1'799	3'146
Operatives Ergebnis	-1'214	-1'234	-101	5'536	-133	-1'987
Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'214	-1'234	-101	5'536	-133	-1'987
Interne Verrechnungen: Aufwand	13'127	13'342	13'062	12'754	12'847	12'917
Interne Verrechnungen: Ertrag	13'127	13'342	13'062	12'754	12'847	12'917



Finanzierung

in 1'000 Franken	Rechnungen					Budget
	2019	2020	2021	2022	2023	2023
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-1'214	-1'234	-101	5'536	-133	-1'987
Abschreibungen	9'150	9'678	10'595	10'463	10'438	10'756
Einlagen / Entnahmen	2'258	-621	-3'468	-2'086	-302	-2'377
Selbstfinanzierung	10'193	7'823	7'027	13'913	10'004	6'392
Nettoinvestitionen VV	-15'141	-7'455	-12'392	-9'987	-12'117	-25'929
Finanzierungsüberschuss I (+) / -fehlbetrag I (-)	-4'948	368	-5'366	3'926	-2'113	-19'537
Nettoinvestitionen FV	369	48	-1'632	-374	-253	837
Finanzierung nach Veränderung Finanzvermögen	-4'578	416	-6'998	3'552	-2'366	-18'700

Kapitalnachweis

in 1'000 Franken	Rechnungen				
	2019	2020	2021	2022	2023
Umlaufvermögen	79'625	89'009	71'588	85'880	83'237
Finanzvermögen	67'724	67'632	68'241	68'053	67'887
Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt	184'788	181'296	180'392	176'513	175'941
Verwaltungsvermögen Gebührenfinanzierung	38'337	39'606	42'307	45'710	47'960
Total Aktiven	370'474	377'543	362'529	376'157	375'025
Kurzfristiges Fremdkapital	64'198	73'193	73'700	73'930	70'259
Lanfristiges Fremdkapital	122'034	121'970	110'061	120'046	122'946
Zweckgebundenes Eigenkapital	42'064	41'436	37'925	35'801	35'573
Zweckfreies Eigenkapital	142'179	140'945	140'843	146'379	146'247
Total Passiven	370'474	377'543	362'529	376'157	375'025
Eigenkapitalquote	43.7%	43.4%	42.0%	43.1%	43.2%