



Departement Finanzen

Rechnung 2022

Medienkonferenz, 4. April 2023

Kaspar Bopp, Vorsteher Departement Finanzen

Eckpunkte zur Rechnung 2022

- Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss 55,9 Millionen Franken
- Investitionsrechnung: Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen 135,9 Millionen Franken
- Zweckfreies Eigenkapital erhöht sich auf 365,9 Millionen Franken
- Selbstfinanzierungsgrad von 124 Prozent
- Nettoschuld sinkt auf 908 Millionen Franken

Erfolgsrechnung 2022

Veränderungen gegenüber Budget

Ergebnis der Erfolgsrechnung: 56,6 Millionen Franken besser als budgetiert

Analyse:

- **Höhere Steuereinnahmen** +37 Millionen Franken
- **Individuelle Unterstützung, Sozialhilfe** +12,6 Millionen Franken
- **Auflösung Rückstellung für Sanierungsbeiträge** +4,9 Millionen Franken
- **Bewirtschaftung Finanzvermögen (Wertberichtigungen und Buchgewinne aus Liegenschaftsverkäufen)** +4,2 Millionen Franken

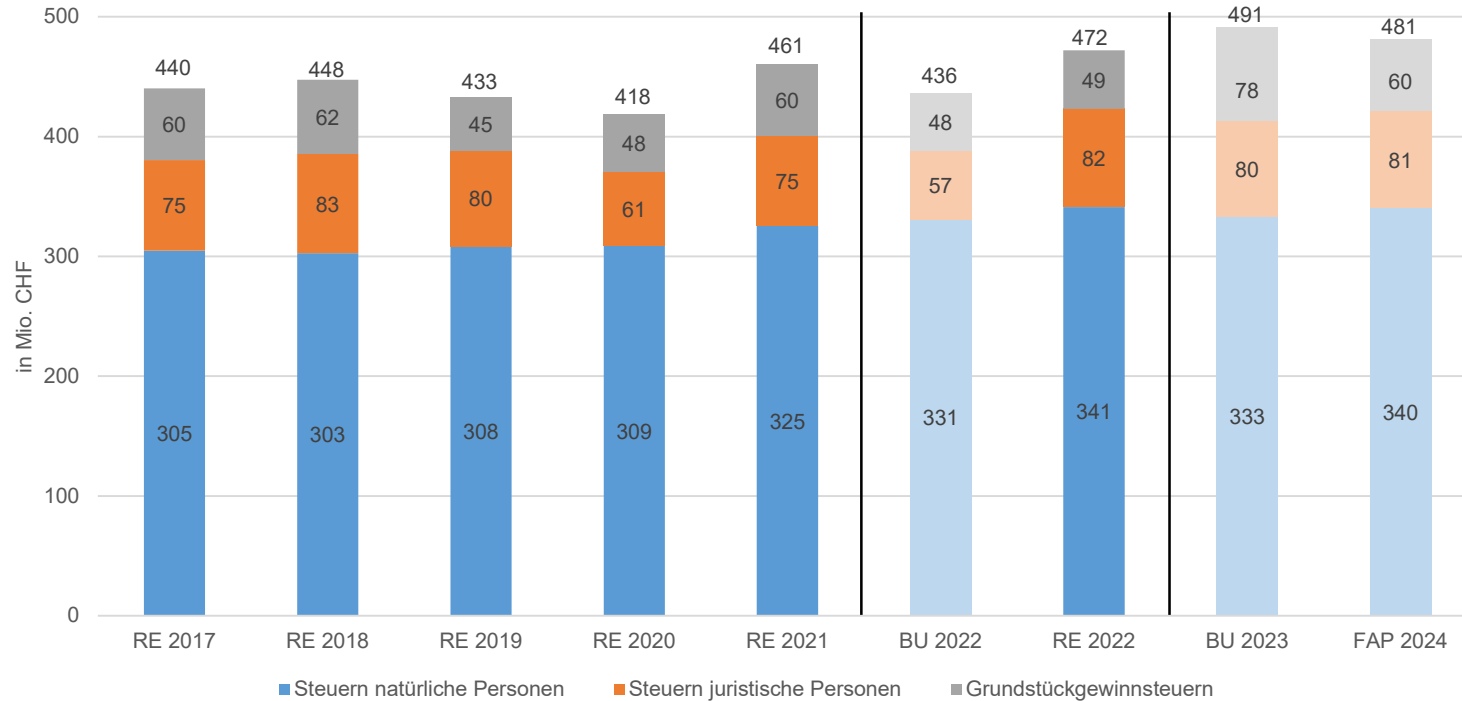
Wachstum bei den Steuererträgen

Höhere Steuereinnahmen

+37 Millionen Franken bei natürlichen und juristischen Personen

- Natürliche Personen +10,5 Millionen Franken: positive Abweichung insbesondere bei Zahlungen betreffend Vorjahre und Quellensteuern
- Juristische Personen +25,3 Millionen Franken: positive Abweichung insbesondere bei Gewinnsteuern Rechnungsjahr und Steuerauscheidungen

Entwicklung Fiskalerträge



Positive Effekte bei der Sozialhilfe

Individuelle Unterstützung, Sozialhilfe nach Sozialhilfegesetz +12,6 Millionen Franken

- Inkrafttreten des neuen Kinder- und Jugendheimgesetzes (KJG) mit positiver finanzieller Auswirkung
- Entgegen den Erwartungen rückläufige Fallzahlen
- Höhere Einnahmen durch Senkung der Falllast sowie höheren Anteil an Personen, bei denen der Kanton einen Teil der Kosten übernimmt

Übersicht Erfolgsrechnung

in Mio. CHF	RE 2021	BU 2022	RE 2022	Abweichung BU/RE	
Betrieblicher Aufwand	1'680.7	1'767.8	1'791.7	23.9	-
Personalaufwand	427.8	478.6	475.3	-3.3	-1%
Sach- und übriger Betriebsaufwand	349.3	383.2	393.8	10.6	3%
Transferaufwand	509.7	533.9	542.6	8.7	2%
übriger Aufwand	393.9	372.1	380.0	7.9	2%
Betrieblicher Ertrag	1'732.2	1'762.1	1'838.3	76.2	-
Fiskalertrag	461.2	436.6	473.6	37.0	8%
Entgelte	634.7	656.5	572.7	-83.8	-13%
Transferertrag	361.3	403.5	509.3	105.8	26%
übriger Ertrag	274.8	265.5	282.7	17.2	6%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	51.4	-5.8	46.6	52.4	-
Ergebnis aus Finanzierung	18.8	4.8	8.4	3.6	-
Ergebnis aus a.o. Aufwand und Ertrag	0.2	0.1	0.9	0.8	-
GESAMTERGEBNIS	70.4	-0.8	55.9	56.7	-

Erfolgsrechnung nach Departement

in Mio. CHF	RE 2021	BU 2022	RE 2022	Abweichung BU/RE	
Departement Kulturelles und Dienste	44.3	45.4	43.7	-1.7	-4%
Departement Finanzen	-747.7	-691.0	-729.1	-38.1	6%
Departement Bau	34.9	36.6	35.3	-1.3	-4%
Departement Sicherheit und Umwelt	42.7	44.2	42.0	-2.2	-5%
Departement Schule und Sport	298.1	310.2	314.6	4.4	1%
Departement Soziales	209.3	204.0	190.0	-14.0	-7%
Departement Technische Betriebe	37.8	39.6	36.0	-3.6	-9%
Behörden und Stadtkanzlei	10.2	11.8	11.5	-0.3	-3%
Ergebnis Erfolgsrechnung Stadt	-70.4	0.8	-55.9	56.7	-

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Investitionsrechnung 2022

Wesentliche Investitionen Steuerhaushalt

in Mio. CHF	Verpflicht. Kredit	Rechnung 2022	Ausgaben total
Neues Polizeigebäude	87.0	20.5	76.2
Schulhaus Wallrüti: Ersatzneubau	31.4	14.8	30.8
Sportanlage Talgut: Neubau Garderobengebäude	3.5	2.5	2.9
Turnhalle Lind Nord: Sanierung	3.0	1.9	2.4
Villa Flora: Umbau	3.2	1.9	3.3
Schulhaus Tägelmoos: Holzmodulbau	5.1	1.4	1.5



Polizeigebäude



Schulhaus Wallrüti



Sportanlage Talgut

Wesentliche Investitionen Betriebe

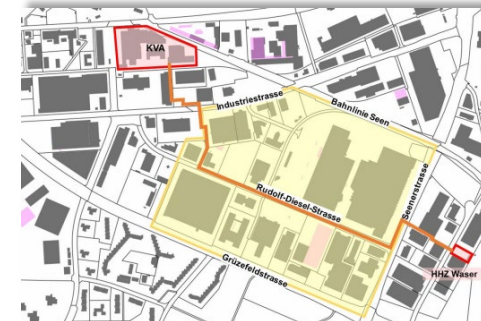
in Mio. CHF	Verpflicht. Kredit	Rechnung 2022	Ausgaben total
10 Doppelgelenktrolleybusse / 10 Gelenktrolleybusse	33.8	7.4	12.5
Investition in Beteiligung Aventron Holding AG	5.0	4.2	4.2
Alterszentrum Rosental: Umbau Alterspsychiatrie und Ertüchtigung	3.5	2.9	3.5
Energie-Contracting Wärmeerschliessung: Rudolf-Diesel-Str.	5.3	2.3	2.7
Kehrichtverwertungsanlage: Ersatz Verfahrenslinie 2	5.0	1.7	1.7
Unterwerk Grüze: Erweiterungsausbau	8.6	1.2	1.3



Doppelgelenktrolleybus

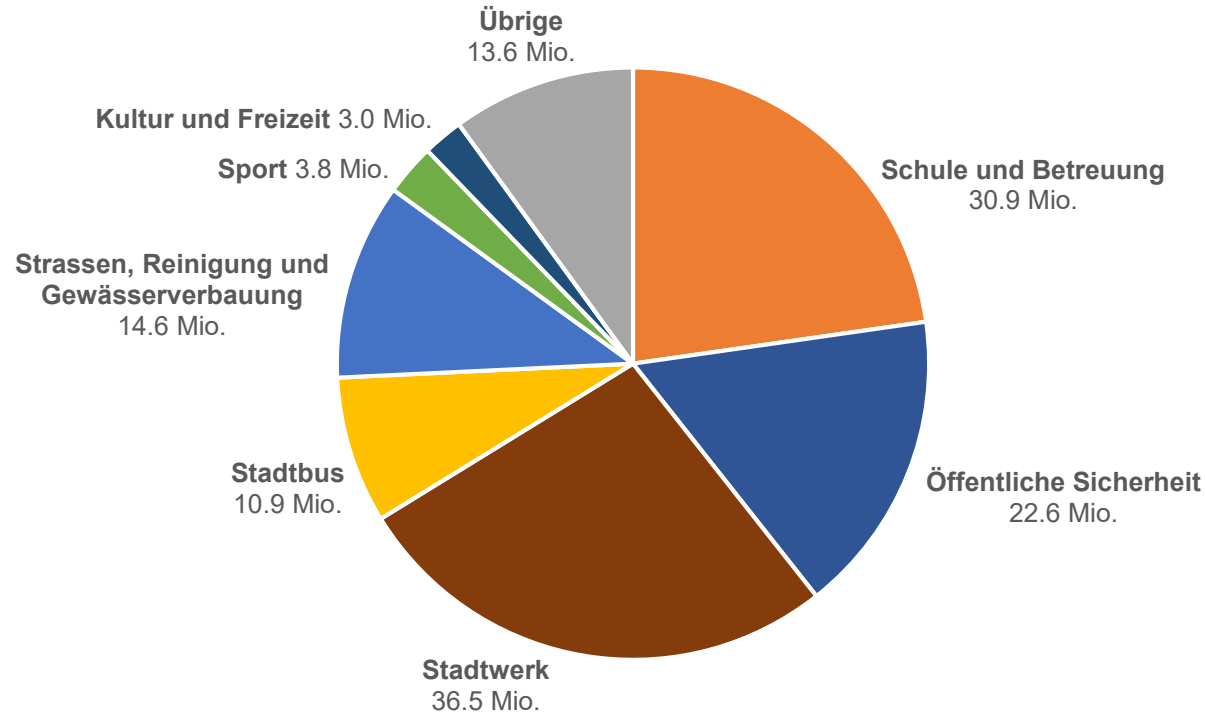


Alterszentrum Rosental



Wärmeerschliessung Rudolf-Diesel-Strasse

Investitionen nach Themen

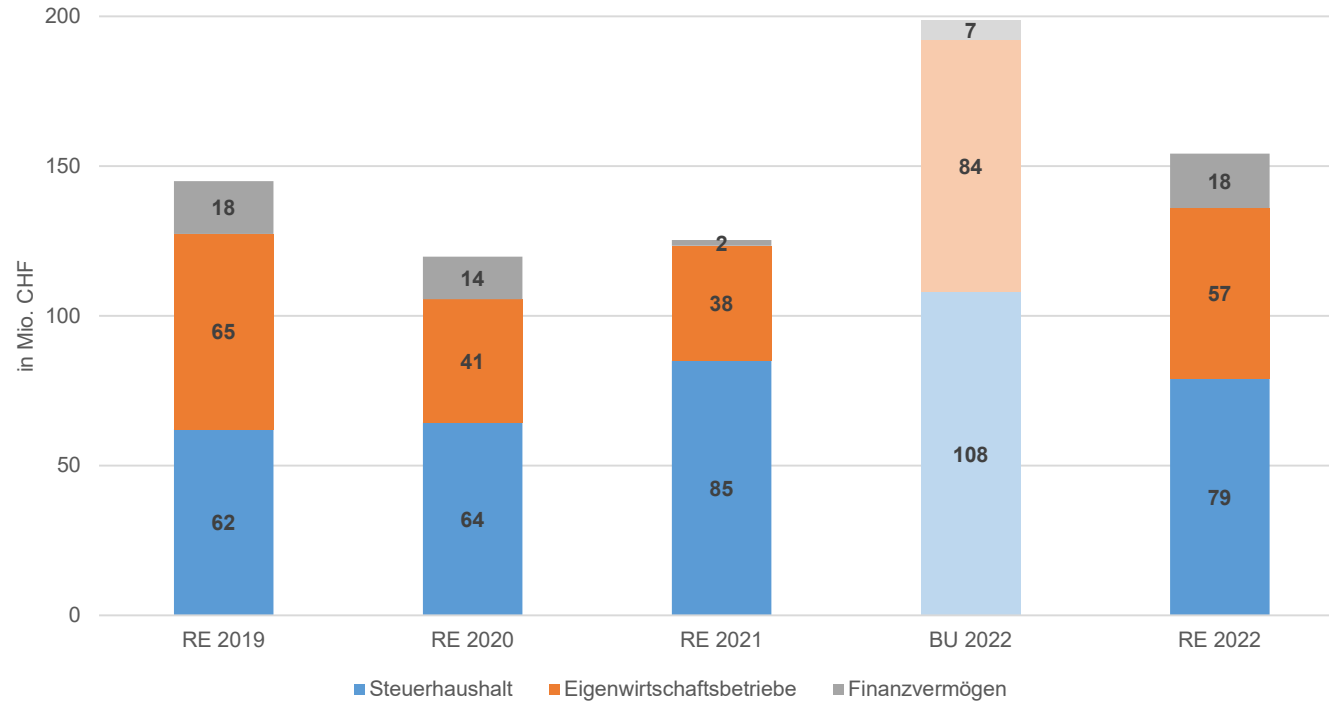


Investitionsrechnung nach Departement

in Mio. CHF	RE 2021	BU 2022	RE 2022	Abweichung BU/RE	
Departement Kulturelles und Dienste	6.0	6.4	3.1	-3.3	-52%
Departement Finanzen	1.2	8.1	3.3	-4.8	-59%
Departement Bau	14.7	28.7	15.2	-13.5	-47%
Departement Sicherheit und Umwelt	28.4	22.5	22.9	0.4	2%
Departement Schule und Sport	34.2	41.9	35.7	-6.2	-15%
Departement Soziales	1.8	5.3	4.6	-0.7	-13%
Departement Technische Betriebe	36.6	78.1	50.8	-27.3	-35%
Behörden und Stadtkanzlei	0.5	1.3	0.3	-1.0	-77%
Ergebnis Stadt	123.5	192.3	135.9	-56.4	-29%

(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)

Entwicklung gesamte Investitionen



Bilanz und Kennzahlen 2022

Bilanz

Aktiven	in Mio. CHF	Passiven	
Finanzvermögen	1'233	Kurzfristiges Fremdkapital	619
Abweichung zum Vorjahr	-47	Abweichung zum Vorjahr	+37
		Langfristiges Fremdkapital	1'522
		Abweichung zum Vorjahr	-145
Verwaltungsvermögen	2'116	Zweckgebundenes Eigenkapital	842
Abweichung zum Vorjahr	+29	Abweichung zum Vorjahr	+3
		Zweckfreies Eigenkapital	366
		(davon Marktwertreserven: 119 (+31 zum VJ))	
		Abweichung zum Vorjahr	+87
Total Aktiven	3'349	Total Passiven	3'349
Abweichung zum Vorjahr	-18	Abweichung zum Vorjahr	-18

Kennzahlen

Kennzahl	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022
Selbstfinanzierungsgrad (Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.)	132%	128%	165%	124%
Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner (Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.)	10'215 CHF	10'062 CHF	8'429 CHF	7'786 CHF
Eigenkapitalquote (Gibt Auskunft über Kapitalstruktur der Gemeinde. Zeigt, zu welchem Anteil Aktiven selber finanziert sind.)	6%	6%	11%	15%

Fazit

Schlussfolgerung

- Das Ergebnis in der **Erfolgsrechnung 2022** ist deutlich besser als budgetiert.
Gründe:
 - Höhere Steuereinnahmen
 - Inkrafttreten des neuen Kinder und Jugendheimgesetzes (KJG) und
 - Rückläufige Fallzahlen bei der individuellen Unterstützung
- Das **zweckfreie Eigenkapital** hat sich dadurch erhöht
- Die **Nettoschuld** hat sich reduziert

Ausblick

- Positive Entwicklung bei den Steuereinnahmen bestätigt Budgetierung 2023. Noch unklar, ob dadurch mittelfristig gegenläufige Effekte beim Ressourcenausgleich entstehen (abhängig von der Entwicklung im Rest des Kantons)
- Unsichere wirtschaftliche und gesellschaftliche Perspektiven (geopolitische Entwicklung, Teuerung, Energiekrise, Zinsentwicklung)
- Kumulation verschiedener Herausforderungen:
 - Bevölkerungswachstum und Zunahme der Lasten einer regionalen Zentrumsstadt (Bildung, Soziales, Gesundheit, öffentliche Sicherheit)
 - Entwicklungsbedarf (gesellschaftlicher Wandel, Energie- und Klimaziele, Digitalisierung)
 - Erneuerungsbedarf städtischer Infrastruktur

**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit.**