

**Antrag des Stadtrates vom 21. März 2017
an den Gemeinderat
über die**

Genehmigung der Rechnung der Politischen Gemeinde Kloten für das Jahr 2016

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat die Genehmigung der Rechnung 2016, umfassend:

- Laufende Rechnung
- Investitionsrechnung
- Bestandesrechnung (Bilanz) inkl. Spezialfinanzierungen und zweckgebundene Fonds.

I. Laufende Rechnung

Die Rechnung 2016 schliesst mit einem Ertrags-Überschuss von Fr. 16'355'073.41 ab. Budgetiert war ein Aufwand-Überschuss von Fr. 641'425.00. Es resultiert somit eine Verbesserung von Fr 16'996'498.41.

Im Budget wurde von einer Selbstfinanzierung von Fr. 8.5 Mio. ausgegangen. In der Rechnung werden nun Fr. 24.0 Mio. ausgewiesen, was bedeutet, dass die Investitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden konnten.

Die hauptsächlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget sind in folgenden Funktionsgruppen entstanden:

Funktionsgruppe / Kurzkommentar		Mehraufwand Netto	Fr.	0.1	Mio.
0	Behörden und Verwaltung Mehraufwendungen bei 1220 Stadtrat, 2210 Verwaltungsdirektion und bei 3210 Logistik, Minder- aufwendungen bei 3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen und 3270 Informatik				
1	Rechtsschutz und Sicherheit Mehraufwand bei 5280 Baupolizei, Minderaufwand bei 5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr, Mehr- erträge bei 4220 Kreiszivilstands- u. Bestattungsamt und bei 5270 Stadtpolizei				
2	Bildung Minderaufwendungen bei 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind, bei 6230 Primarschule und bei 6231 Sekundarschule				
		Minderaufwand Netto	Fr.	0.4	Mio.
		Minderaufwand Netto	Fr.	1.0	Mio.

3	Kultur und Freizeit Minderaufwendungen bei 5255 Übrige Dienstleistungen und Spezialanlagen und bei 7230 Infrastruktur	Minderaufwand Netto	Fr.	0.6	Mio.
4	Gesundheit Mehraufwand bei 8230 Pflegefinanzierung, Mehrertrag bei 8220 Beratung, Begleitung, Betreuung	Minderaufwand Netto	Fr.	0.2	Mio.
5	Soziale Wohlfahrt Mehraufwendungen bei 4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe, 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers., bei 4240 Soz. Wohlfahrt/Soz. Dienst-ext. Organisationen und bei 4260 Asylbewerberbetreuung, Minderaufwendungen bei 4250 Vormundschaft/Jugendschutz+Kleinkinderbetreuung, 6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren und bei 8210 Pflegezentrum Spitz	Minderaufwand Netto	Fr.	0.9	Mio.
7	Umwelt und Raumordnung Minderaufwand bei 5210 Lebensraum	Minderaufwand Netto	Fr.	0.1	Mio.
8	Volkswirtschaft Mehrertrag bei 5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Mehrertrag Netto	Fr.	0.2	Mio.
9	Finanzen und Steuern 3230 Gemeindesteuern Minderaufwand Fr. 9.0 Mio. (Steuerkraftausgleich) und Minderertrag Fr. 2.8 Mio., Mehrertrag bei 3220 Tresorerie (Fr. 5.9 Mio., Gewinn aus Verkauf von Grundstücken, Buchgewinn aus Bewertung von Grundstücken, Buchgewinn aus Aktien Zürich Flughafen AG), Minderaufwand bei 3222 Abschreibungen	Mehrertrag Netto	Fr.	13.7	Mio.

Per Ende 2016 belaufen sich die Kredit-Saldi aus noch nicht abgerechneten Verpflichtungskrediten, die zu Lasten der allgemeinen Steuermittel fallen, auf rd. Fr. 54.2 Mio. (Per Ende Vorjahr rd. Fr. 33.9 Mio.).

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) erhöht sich von Fr. 33'542'895.29 auf Fr. 44'604'180.40 oder Fr. 2'345.00 je Einwohner.

Laut § 94 Kreisschreiben der Direktion des Innern über den Gemeindehaushalt ist das Rechnungsergebnis auf das Eigenkapital zu übertragen, das sich wie folgt verändert:

Eigenkapital per 31.12.2015	Fr.	104'707'475.29
Neubewertung Liegenschaften Finanzvermögen per 01.01.2016	Fr.	190'006.70
Ertrags-Überschuss Rechnung 2016	Fr.	16'355'073.41
Eigenkapital per 31.12.2016	Fr.	121'252'555.40

Die Laufende Rechnung gliedert sich wie folgt:

	Polit. Gemeinde		Abwasser		Abfall	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Umsatz	163'437'371.82	179'792'445.23				
Anteil Abwasser	-3'217'642.90	-3'217'642.90	3'217'642.90	3'217'642.90		
Anteil Abfall	-1'805'525.24	-1'805'525.24			1'805'525.24	1'805'525.24
Abschreibungen	-8'050'887.90	-367'608.12	-270'608.12		-97'000.00	
Betriebsergebnisse						
Aufwand-Ueberschuss				289'249.55	190'950.95	
Ertrags-Ueberschuss				3'506'892.45	1'899'476.19	1'805'525.24
Umsatz vor Abschreibungen	150'363'315.78	174'401'668.97	2'947'034.78			
Abschreibung						
ordentlich	7'683'279.78		270'608.12		97'000.00	
zusätzlich						
Netto-Umsatz nach Abschreibung	158'046'595.56	174'401'668.97	3'217'642.90	3'506'892.45	1'996'476.19	1'805'525.24
Aufwand-Ueberschuss						
Ertrags-Ueberschuss	16'355'073.41		289'249.55			190'950.95
Budget						
Aufwand-Ueberschuss	641'425.00			474'500.00		280'600.00
Ertrags-Ueberschuss						
Abweichung						
besseres Ergebnis		16'996'498.41		763'749.55		89'649.05
schlechteres Ergebnis						
Selbstfinanzierung						
gem. Rechnung		24'038'353.19		559'857.67		-93'950.95
gem. Budget		8'541'575.00		-333'400.00		-103'400.00

Entwicklung des Nettoaufwandes / Vergleich mit Budget 2016 und Rechnungen 2015/2014:

	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014
0 Behörden und Verwaltung	9'342'326.40	9'262'140.00	9'440'784.35	9'161'103.86
1 Rechtsschutz und Sicherheit	2'447'442.90	2'874'167.00	2'454'749.87	1'948'786.06
2 Bildung	30'382'420.54	31'430'237.00	30'830'447.46	30'739'011.94
3 Kultur und Freizeit	5'268'589.52	5'862'160.00	5'291'384.76	5'641'875.44
4 Gesundheit	7'270'177.46	7'496'800.00	7'237'418.93	7'163'769.89
5 Soziale Wohlfahrt	18'808'092.24	19'671'775.00	19'211'261.41	19'705'612.17
6 Verkehr	4'793'810.87	4'746'308.00	4'513'942.33	4'435'129.48
7 Umwelt und Raumordnung	2'465'610.79	2'577'518.00	1'348'344.61	2'146'867.70
8 Volkswirtschaft	-2'374'687.04	-2'207'400.00	-2'121'468.72	-2'468'577.87
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	78'403'783.68	81'713'705.00	78'206'865.00	78'473'578.67
9 Finanzen und Steuern				
900 Gemeindesteuern	-104'153'912.48	-106'770'300.00	-127'036'012.82	-103'450'231.77
920 Finanzausgleich	9'626'171.00	18'600'000.00	34'152'865.00	21'171'986.00
940 Kapitaldienst	-3'125'784.93	-16'850.00	-1'521'746.95	-2'243'551.81
941 Buchgewinne und Buchverluste	-2'837'509.00	0.00	-5'184'530.00	-355'300.00
942 Liegenschaften Finanzvermögen	-1'249'206.34	-1'258'130.00	-1'338'494.23	-2'154'056.10
990 Abschreibungen	7742'110.66	9'183'000.00	7'215'973.89	7'831'955.88
995 Neutrale Aufwendungen/Erträge	-760'726.00	-810'000.00	-921'768.19	-733'134.00
Nettoaufwand	-16'355'073.41	641'425.00	-16'426'848.30	-912'753.13

Anteile der Funktionen am Gesamtaufwand

	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014
0 Behörden und Verwaltung	11.92%	11.33%	12.07%	11.67%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	3.12%	3.52%	3.14%	2.48%
2 Bildung	38.75%	38.46%	39.42%	39.17%
3 Kultur und Freizeit	6.72%	7.17%	6.77%	7.19%
4 Gesundheit	9.27%	9.17%	9.25%	9.13%
5 Soziale Wohlfahrt	23.99%	24.07%	24.56%	25.11%
6 Verkehr	6.11%	5.81%	5.77%	5.65%
7 Umwelt und Raumordnung	3.14%	3.15%	1.72%	2.74%
8 Volkswirtschaft	-3.03%	-2.70%	-2.71%	-3.15%
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

Veränderungen der Funktionen gegenüber Vorjahresperioden

	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Rechnung 2015	Rechnung 2014
0 Behörden und Verwaltung	-1.04%	-1.89%	3.05%	1.95%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	-0.30%	17.09%	25.96%	-29.48%
2 Bildung	-1.45%	1.95%	0.30%	-1.51%
3 Kultur und Freizeit	-0.43%	10.79%	-6.21%	-1.94%
4 Gesundheit	0.45%	3.58%	1.03%	9.12%
5 Soziale Wohlfahrt	-2.10%	2.40%	-2.51%	16.03%
6 Verkehr	6.20%	5.15%	1.78%	-7.29%
7 Umwelt und Raumordnung	82.86%	91.16%	-37.19%	10.37%
8 Volkswirtschaft	11.94%	4.05%	-14.06%	-1.35%

Abweichungen in der Laufenden Rechnung im Ueberblick der Sachgruppen

In Klammern: Verweis auf Cockpit-Objekte resp. Kostenstellen; die Abweichungen sind dort kommentiert.

30 Personalaufwand

Bei den Sozialleistungen (Arbeitgeber-Beiträge) resultierten für das gesamte städtische Personal (inkl. durch Stadt besoldete Lehrer) Minderkosten von Fr. 0.44 Mio. und beim allgemeinen Personalaufwand von Fr. 0.18 Mio..

Bei den Löhnen (Artengliederungen 300, 301 sowie 302) liegen in den Bereichen folgende Abweichungen vor:

Bereich	Rechnung	Voranschlag	Abweichung Fr.	Abweichung %
12	578'731.00	587'600.00	-8'869.00	-1.51%
22	533'556.45	494'600.00	38'956.45	7.88%
32	4'038'020.50	3'769'650.00	268'370.50	7.12%
42	4'534'694.70	4'384'500.00	150'194.70	3.43%
52	4'020'899.75	4'013'400.00	7'499.75	0.19%
62	8'885'877.75	8'763'140.00	122'737.75	1.40%
72	2'843'113.50	2'636'900.00	206'213.50	7.82%
82	11'286'556.45	12'336'800.00	-1'050'243.55	-8.51%
Total	36'721'450.10	36'986'590.00	-265'139.90	-0.72%

31 Sachaufwand

Bei den meisten Kostenarten sind Minderaufwendungen festzustellen. Mehraufwand entstand durch die Asylbewerber-Betreuung (KSt 4260.00 + 0.6 Mio.), in der Raumordnung (KSt 5210.40 + 0.3 Mio.) und bei der Baupolizei (KSt 5280.00 + 0.3 Mio.).

32 Passivzinsen

Es mussten keine neuen Darlehen aufgenommen werden.

33 Abschreibungen

Das gegenüber dem Voranschlag deutlich kleinere Investitionsvolumen führt zu tieferen Abschreibungen.

34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Die Steuerkraft je Einwohner ist deutlich gesunken, weshalb auch die Bildung der Rückstellung für den Ressourcenausgleich um Fr. 8.2 Mio. tiefer ausfiel (Kst. 3230.80).

35 Entschädigungen an Gemeinwesen

In dieser Sachgruppe werden die Gemeindeanteile der Lehrerlöhne ausgewiesen. Diese blieben um Fr. 0.42 Mio. unter Plan.

36 Betriebs- und Defizitbeiträge

Die im Vorjahr vorgenommene Rückstellung für Sanierungsbeiträge an die BVK wurden anteilmässig aufgelöst (minus Fr. 0.76 Mio.). Die tatsächlich geleisteten Zahlungen wurden der Sachgruppe 3030 (Sozialleistungen) und den jeweiligen Kostenstellen belastet.

Minderaufwendungen sind zu verzeichnen bei:

4250 Vormundschafts- und Kleinkinderbetreuung 0.66 Mio.

5235 Abwasserbeseitigung 0.39 Mio.

Mehraufwendungen sind entstanden bei:

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe 1.99 Mio.

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. 1.42 Mio.

4260 Asylbewerber-Betreuung 0.35 Mio.

8230 Pflegefinanzierung 0.62 Mio.

37 Durchlaufende Beiträge

Abrechnung der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen, es resultierte ein Bewertungsgewinn, welcher dem Eigenkapital zugeschlagen wurde. Gegenbuchung in gleicher Höhe in Kontogruppe 47.

38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen

Der eigenwirtschaftliche Betrieb Abwasserbeseitigung (5235) schliesst mit einem Ertrags-Überschuss von Fr. 289'249.55 ab. Budgetiert war eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung (5235). Die ZSO Hardwald gründete einen eigenen Fonds für Ersatzabgaben (5266). Dieser wurde von den Anschlussgemeinden finanziert (Kontogruppe 46).

39 Interne Verrechnungen

Gemäss Beschluss des Stadtrates vom 2. Oktober 2012 werden die internen Verzinsungen zum Zinssatz gemäss dem Voranschlag des Rechnungsjahres vorgenommen. Dieser Zinssatz lag beim Voranschlag 2016 bei 0.90 % und wurde entsprechend angewendet.

40 Steuern

Bei den Steuererträgen stehen Mehrerträgen von 4.2 Mio. Mindererträge von 8.0 Mio. gegenüber.

	Mehrertrag	Minderertrag
4000 Steuern Rechnungsjahr / Natürliche Personen	0.3 Mio.	
4000 Steuern Rechnungsjahr / Juristische Personen	2.7 Mio.	
4002 Steuern früherer Jahre / Natürliche Personen		1.2 Mio.
4002 Steuern früherer Jahre / Juristische Personen		3.4 Mio.
4004 Quellensteuern		1.6 Mio.
4006/4007 Steuerausscheidungen		1.7 Mio.
4008 Pauschale Steueranrechnung		0.1 Mio.
4009 Nach- und Strafsteuern	0.3 Mio.	
4030 Grundstückgewinnsteuern	0.9 Mio.	

Auf die Abweichungen wird in der Kostenstelle 3230 Gemeindesteuern eingegangen.

41 Regalien und Konzessionen

Erträge aus Plakatkonzessionen (5270).

42 Vermögenserträge

Zu den Mehrerträgen trugen im Wesentlichen der Buchgewinn aus dem Aktienbesitz Flughafen Zürich AG (+ 2.9 Mio.), der Buchgewinn aus der Neubeurteilung des Muldenplatzes (+ 0.8 Mio.), der Gewinn aus den Verkauf eines Grundstücks (+ 2.0 Mio.) und die Guthabenzinsen bei den Gemeindesteuern (+ 1.0 Mio) bei.

43 Entgelte

Die grössten Abweichungen:

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Mehr-Ertrag	1.72 Mio.
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Minder-Ertrag	0.26 Mio.
5210 Lebensraum	Mehr-Ertrag	0.26 Mio.
5235 Abwasserbeseitigung	Mehr-Ertrag	0.23 Mio.
5270 Stadtpolizei	Mehr-Ertrag	0.35 Mio.
5280 Baupolizei	Mehr-Ertrag	0.12 Mio.
7220 Personal und Marketing (Schluefweg)	Mehr-Ertrag	0.12 Mio.
8210 Pflegezentrum Spitz	Minder-Ertrag	0.47 Mio.
8220 Beratung, Begleitung, Betreuung+ext.Angab.	Mehr-Ertrag	1.28 Mio.

44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Die Gewinnausschüttung der ZKB (KSt 3220.40) aus dem Rechnungsergebnis 2015 fiel höher aus als erwartet.

45 Rückerstattungen von Gemeinwesen

Die grösste Abweichung, ein Mehrertrag von 0.47 Mio., entstand in der Asylbewerber-Betreuung (4260).

46 Beiträge mit Zweckbindung

Mehrertrag von Fr. 1.01 Mio. aus Zusatzleistungen zur AHV / IV und Krankenvers. (4235) (siehe auch Mehraufwendungen Sachgruppe 36) und von Fr. 0.35 Mio. aus ZSO Hardwald (5266).

47 Durchlaufende Beiträge

Abrechnung der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen, es resultierte ein Bewertungsgewinn, welcher dem Eigenkapital zugeschlagen wurde. Gegenbuchung in gleicher Höhe in Kontogruppe 37.

48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen

Entnahme des Aufwand-Überschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebes Abfall (5220) von 0.2 Mio. aus der entsprechenden Spezialfinanzierung (Eigenkapital des Betriebes). Bei der Abwasserbeseitigung resultierte ein Betriebsüberschuss (5235).

II. Investitionsrechnung

Die Umsätze der Investitionsrechnung stellen sich wie folgt dar:

	Total		davon nicht abzuschreiben		davon abzuschreiben	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Politische Gemeinde	13'167'074.78	18'130'000.00	920'795.00 1)	0.00 1)	12'246'279.78	18'130'000.00
Abwasserbeseitigung	1'318'608.12	550'000.00			1'318'608.12	550'000.00
Abfallbeseitigung	0.00	10'000.00			0.00	10'000.00
Investitionen Finanzvermögen *	379'163.00	-2'000'000.00	379'163.00	-2'000'000.00	0.00	0.00
Total Investitionen	14'864'845.90	16'690'000.00	1'299'958.00	-2'000'000.00	13'564'887.90	18'690'000.00

* In Rechnung aktiviert

1) Ausrichtung nicht abzuschreibender Darlehen resp. Rückzahlungen abgeschriebener Darlehen

Diese Investitionen führen zusammen mit den bestehenden Restwerten aus dem Vorjahr zu folgenden Werten:

	Abschreibungen (ord. + zusätzliche)			Verwaltungsvermögen per Ende Rechnungsjahr	
	Rechnung	Budget	Abweichung	Total	nicht abzuschreiben
Politische Gemeinde	7'683'279.78	9'183'000.00	-1'499'720.22	76'648'375.00	9'243'375.00
Abwasserbeseitigung	270'608.12	256'000.00	14'608.12	2'418'000.00	0.00
Abfallbeseitigung	97'000.00	101'000.00	-4'000.00	800'000.00	0.00
Total	8'050'887.90	9'540'000.00	-1'489'112.10	79'866'375.00	9'243'375.00

Den über den Steuerhaushalt zu finanzierenden Investitionen von rd. Fr. 13.2 Mio. stehen Abschreibungen von rd. Fr. 7.7 Mio. gegenüber. Dementsprechend erhöht sich das abzuschreibende Verwaltungsvermögen gegenüber dem Vorjahr um rd. Fr. 5.5 Mio. Die Abschreibungen des Folgejahres (2017) werden sich damit um rd. Fr. 550'000.00 erhöhen.

Das Ergebnis der Investitionsrechnung wird zum grössten Teil durch Spezialkredite (Verpflichtungskredite) bestimmt. Entsprechend stellen die Ausgaben in Anspruch genommene Tranchen des Gesamtkreditdes dar und sind damit vom Realisierungsfortschritt abhängig. In der nachstehenden Zusammenfassung werden deshalb nebst dem Budget-Vergleich auch die Saldi der offenen Kredite, d.h. die zur Zeit bewilligten, jedoch noch nicht beanspruchten Mittel ausgewiesen.

Funktionen	Investitionen 2016		offene Kreditsaldi per Abschluss 2016
	Rechnung	Budget	
0 Behörden und Verwaltung	43'110.90	0.00	0.00
1 Rechtsschutz und Sicherheit	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	5'252'869.95	9'200'000.00	50'432'943.20
3 Kultur und Freizeit	958'932.10	1'850'000.00	605'915.40
4 Gesundheit	0.00	0.00	0.00
5 Soziale Wohlfahrt	878'000.00	0.00	0.00
6 Verkehr	2'961'574.90	3'300'000.00	2'515'555.90
7 Umwelt und Raumordnung Allgemein	3'068'452.48	3'050'000.00	664'768.42
8 Volkswirtschaft	4'134.45	430'000.00	0.00
9 Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			
Steuerhaushalt	13'167'074.78	17'830'000.00	54'219'182.92
710/711 Abwasserbeseitigung	1'318'608.12	850'000.00	172'001.13
720 Abfallbeseitigung	0.00	10'000.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen			
Gebührenhaushalte	1'318'608.12	860'000.00	172'001.13
Gesamtinvestitionen Verwaltungsvermögen	14'485'682.90	18'690'000.00	54'391'184.05
9 Finanzen und Steuern	379'163.00	-2'000'000.00	
Total Investitionen resp. Kreditsaldi	14'864'845.90	16'690'000.00	54'391'184.05

III. Bestandesrechnung (Bilanz)

Die Bestandesrechnung präsentiert sich wie folgt:

	Bestand Beginn Rechnungsjahr	Veränderung	Bestand Ende Rechnungsjahr
Finanzvermögen			
100 Flüssige Mittel	70'966'879.21	-35'799'278.98	35'167'600.23
101 Guthaben	30'718'553.18	20'238'758.82	50'957'312.00
102 Anlagen	73'326'338.66	-2'085'799.11	71'240'539.55
103 Transitorische Aktiven	25'678.60	148'618.60	174'297.20
Total Finanzvermögen	175'037'449.65	-17'497'700.67	157'539'748.98
Verwaltungsvermögen gemäss Abschreibungstabelle			
11 .0 Nicht abzuschreibende Vermögenswerte Polit. Gemeinde	8'322'580.00	920'795.00	9'243'375.00
11 .1 Abzuschreibende Vermögenswerte Polit. Gemeinde	62'842'000.00	4'563'000.00	67'405'000.00
11 .710 Restbuchwerte Abwasserbeseitigung	1'370'000.00	1'048'000.00	2'418'000.00
11 .720 Restbuchwerte Abfallbeseitigung	897'000.00	-97'000.00	800'000.00
Total Verwaltungsvermögen	73'431'580.00	6'434'795.00	79'866'375.00
Total Aktiven	248'469'029.65	-11'062'905.67	237'406'123.98
200 Laufende Verpflichtungen	25'317'171.18	-6'413'760.46	18'903'410.72
201 Kurzfristige Schulden	52'555.90	625'295.50	677'851.40
202 Langfristige Schulden	36'060'000.00	-5'500'000.00	30'560'000.00
203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	461'172.89	-123.30	461'049.59
204 Rückstellungen	72'059'359.10	-16'936'624.60	55'122'734.50
205 Transitorische Passiven	1'180'410.50	242'576.21	1'422'986.71
21 Verrechnungen	-70'326.05	45'153.92	-25'172.13
22 Spezialfinanzierungen	8'701'210.84	329'496.95	9'030'707.79
23 Eigenkapital	104'707'475.29	16'545'080.11	121'252'555.40
Total Passiven	248'469'029.65	-11'062'905.67	237'406'123.98

IV. Ergebnisse nach Cockpit-Objekten

	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Rechnung 2015	Abweichung RG 2016 zu VA 2016	Abweichung RG 2016 zu RG 2015
12 Gemeinde- und Stadtrat					
1210 Gemeinderat	243'258.35	270'500.00	252'036.20	-27'241.65	-8'777.85
1220 Stadtrat	891'497.80	675'090.00	671'859.85	216'407.80	219'637.95
22 Verwaltungsdirektion					
2210 Verwaltungsdirektion	1'086'759.67	978'720.00	1'026'187.88	108'039.67	60'571.79
32 Finanzen + Logistik					
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	2'990'081.95	2'694'730.00	2'576'200.31	295'351.95	413'881.64
3220 Tresorerie	-8'622'402.06	-2'699'710.00	-9'335'317.76	-5'922'692.06	712'915.70
3222 Abschreibungen	7'742'110.66	9'183'000.00	7'215'973.89	-1'440'889.34	526'136.77
3230 Gemeindesteuern	-93'851'176.58	-87'613'500.00	-92'231'946.58	-6'237'676.58	-1'619'230.00
3239 Freiwillige Beiträge	245'025.20	267'940.00	198'587.80	-22'914.80	46'437.40
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	-566'428.29	-571'370.00	-604'761.49	4941.71	38'333.20
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	2'527'475.96	2'652'050.00	2'489'601.38	-124'574.04	37'874.58
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	472'416.04	732'100.00	1'182'407.05	-259'683.96	-709'991.01
3270 Informatik	1'077'458.85	1'369'900.00	1'357'359.45	-292'441.15	-279'900.60
3280 Finanzverwaltung	167'065.66	183'100.00	173'972.12	-16'034.34	-6'906.46
42 Einwohnerdienste + Soziales					
4215 Einwohnerdienste	1'162'039.27	1'297'600.00	1'150'212.90	-135'560.73	11'826.37
4220 Kreisziivilstandsamt	-96'100.16	-17'800.00	-76'979.32	-78'300.16	-19'120.84
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	7'235'853.78	6'944'000.00	6'579'822.89	291'853.78	656'030.89
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	7'364'967.73	6'694'000.00	7'182'434.58	670'967.73	182'533.15
4240 Soz. Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat.	2'244'917.30	2'018'850.00	2'138'736.15	226'067.30	106'181.15
4250 Vormundschaft/Jugendschutz+Kleinkinderbetr.	2'647'325.41	3'170'650.00	3'013'152.07	-523'324.59	-365'826.66
4260 Asylbewerber-Betreuung	457'891.96	0.00	60'251.90	457'891.96	397'640.06
4280 Bestattungswesen, Friedhof	404'794.44	439'400.00	434'902.42	-34'605.56	-30'107.98
4290 Betreibungsamt	-493'155.41	-561'800.00	-509'325.72	68'644.59	161'70.31

	Rechnung 2016	Voranschlag 2016	Rechnung 2015	Abweichung RG 2016 zu VA 2016	Abweichung RG 2016 zu RG 2015
52 Lebensraum + Sicherheit					
5210 Lebensraum	2'112'857.33	2'170'478.00	992'823.52	-57'620.67	1'120'033.81
5220 Abfallentsorgung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5230 Strassenunterhalt	2'174'462.55	2'114'000.00	2'198'537.33	60'462.55	-24'074.78
5233 Öffentliche Anlagen	138'008.18	153'000.00	156'170.21	-14'991.82	-18'162.03
5235 Abwasserbeseitigung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	-31'802.71	140'500.00	12'739.35	-172'302.71	-44'542.06
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	86'273.28	167'600.00	-11'279.74	-81'326.72	97'553.02
5260 Feuer-, Oel- und Chemiewehr	612'993.76	696'250.00	644'848.35	-83'256.24	-31'854.59
5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz	197'025.35	291'215.00	240'231.16	-94'189.65	-43'205.81
5266 ZSO Hardwald	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5270 Stadtpolizei	534'770.68	881'752.00	640'027.15	-346'981.32	-105'256.47
5277 Verkehrsangeb. Privater+Öffentl. Verkehr	2'522'642.84	2'483'808.00	2'277'788.79	38'834.84	244'854.05
5280 Baupolizei	190'877.69	41'200.00	-15'318.75	149'677.69	206'196.44
62 Bildung + Kind					
6205 Schulverwaltung	869'812.63	954'600.00	874'822.34	-84'787.37	-5'009.71
6210 Schulbehörde	220'355.85	270'500.00	220'208.30	-50'144.15	147.55
6214 ext.Schulung (Regekl.Sport, Musik,Gym)	243'513.45	338'000.00	314'387.50	-94'486.55	-70'874.05
6215 Sonderpädagogische Massnahmen	2'919'502.84	2'924'500.00	2'940'578.92	-4'997.16	-21'076.08
6217 BWS Berufswahlschule	594'542.20	595'000.00	673'109.35	-457.80	-78'567.15
6218 Musikschule	986'249.75	964'770.00	1'077'316.50	21'479.75	-91'066.75
6221 Schulpsychologischer Dienst	365'720.36	329'900.00	331'202.80	35'820.36	34'517.56
6222 Schulsozialarbeit	387'962.28	423'900.00	399'128.22	-35'937.72	-11'165.94
6230 Primarschule	14'725'392.49	15'214'463.00	14'787'482.64	-489'070.51	-62'090.15
6231 Sekundarschule	6'899'364.65	7'239'554.00	7'051'367.72	-340'189.35	-152'003.07
6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren	1'010'380.08	1'191'099.00	1'003'425.38	-180'718.92	6'954.70
6275 Familienergänzende Betreuung	505'015.15	571'350.00	504'814.81	-66'334.85	200.34
6280 Jugendarbeit	346'571.48	366'100.00	356'237.42	-19'528.52	-9'665.94
6285 Integration	55'384.85	37'900.00	40'671.60	17'484.85	14'713.25

7220 Personal und Marketing	Bevölkerung	1'665'812.63	1'690'200.00	17'12'924.40	-24'387.37	-47'111.77
7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)	Bevölkerung	195'900.00	185'900.00	185'900.00	10'000.00	10'000.00
7230 Infrastruktur	Bevölkerung	1'726'522.66	2'020'500.00	1'799'401.42	-293'977.34	-72'878.76
7240 Stadion	Bevölkerung	317'267.68	342'660.00	297'712.74	-25'392.32	19'554.94
7250 Bäder	Bevölkerung	257'033.09	287'100.00	191'588.95	-30'066.91	65'444.14
7260 Konferenzzentrum	Bevölkerung	-327'165.78	-297'900.00	-474'067.15	-29'265.78	146'901.37
7280 Kulturelles Angebot	Bevölkerung	116'052.60	120'000.00	112'395.15	-3'947.40	3'657.45
7290 Stadtbibliothek	Bevölkerung	302'709.04	311'300.00	349'115.18	-8'590.96	-46'406.14
82 Gesundheit + Alter						
8210 Pflegezentrum Spitz	Soziales	-5'096.62	1'974'576.00	1'128'124.04	-1'979'672.62	-1'133'220.66
8220 Beratung, Begleitung, Betreuung+ext. Angeb.	Soziales	203'941.68	1'194'200.00	658'368.67	-990'258.32	-454'426.99
8230 Pflegefinanzierung	Soziales	5'192'395.07	4'144'000.00	4'954'999.46	1'048'395.07	237'395.61

8210	Pflegezentrum Spitz	-5°09'6.62	1°974'576.00	1°1'28'124.04	-1°979'672.62	-1°1'33'220.66
8220	Beratung, Begleitung, Betreuung+ext.Angab.	203°941.68	1°194'200.00	658°368.67	-990°258.32	-454°426.99
8230	Pflegefinanzierung	5°192°395.07	4°144'000.00	4°954'999.46	1°048°395.07	237°395.61

V. Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen
Ergebnisse der Laufenden Rechnung (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags- Ueberschuss	Aufwand- Ueberschuss
2011	152'898'487.48	158'718'350.51	5'819'863.03	
2012	150'496'060.20	154'927'058.33	4'430'998.13	
2013	140'239'664.99	138'586'280.78		1'653'384.21
2014	162'839'857.23	163'752'610.36	912'753.13	
2015	183'419'375.18	199'846'223.48	16'426'848.30	
2016	163'437'371.82	179'792'445.23	16'355'073.41	

Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)

Jahr	Steuersatz	Steuerertrag netto (Funktion 900)	davon Grundsteuern	Selbstfinanzierung	Netto-Investitionen
2011	105%	99'438'479.57	3'118'134.60	16'229'598.46	2.8 Mio.
2012	99%	93'538'188.72	9'749'741.05	12'466'316.73	9.3 Mio.
2013	99%	79'124'370.86	3'647'275.85	4'468'622.19	8.9 Mio.
2014	99%	103'450'231.77	3'867'585.25	8'738'247.39	10.2 Mio.
2015	105%	127'036'012.82	3'925'401.20	23'633'919.80	13.4 Mio.
2016	105%	104'153'912.48	3'890'058.70	24'038'353.19	13.2 Mio.

Vermögens-Entwicklung (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe), (Bestand Ende Rechnungsjahr)

Jahr	Einwohner	Eigenkapital	Verwaltungs- vermögen	Netto-Vermögen	Netto-Vermögen je Einwohner
2011	18'183	84'590'259.94	58'578'120.00	26'012'139.94	1'430.57
2012	18'373	89'021'258.07	59'876'965.00	29'144'293.07	1'586.26
2013	18'354	87'367'873.86	62'649'910.00	24'717'963.86	1'346.73
2014	18'329	88'280'626.99	65'009'305.00	23'271'321.99	1'269.64
2015	18'412	104'707'475.29	71'164'580.00	33'542'895.29	1'821.80
2016	19'021	121'252'555.40	76'648'375.00	44'604'180.40	2'345.00

Kennzahlen (konsolidierte Rechnung, d.h. inkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)

	Selbstfinan- zierung	Selbst- finanzierungs- grad	Selbst- finanzierungs- anteil	Zins- belastungs- anteil	Kapital- dienst- anteil	Netto- vermögen
Rechnung 2011	11'192	373.44%	7.14%	0.51%	4.87%	31'219
Rechnung 2012	12'611	129.30%	8.12%	-2.77%	1.32%	34'078
Rechnung 2013	4'656	44.74%	3.35%	-2.76%	1.89%	29'858
Rechnung 2014	9'073	90.78%	5.53%	-3.26%	1.68%	29'017
Rechnung 2015	24'097	199.00%	12.34%	-4.56%	-0.73%	39'608
Rechnung 2016	24'740	170.79%	14.19%	-5.16%	-0.54%	49'812

Als Anhang zu den Rechnungstiteln "Laufende Rechnung" und "Investitionsrechnung" sind die Ergebnisse, bzw. Budgetabweichungen jeweils kurz erläutert und begründet.

Die Wertschriften sowie Anlage-, Spar- und Depositenhefte sind in Bankdepots hinterlegt. Die entsprechenden Depotbescheinigungen der Banken liegen vor.

Die Stadt Kloten stellt ihren Einwohnerinnen und Einwohnern im Rahmen ihres öffentlichen Auftrages die vielfältigsten Angebote zur Verfügung. Die finanziellen Verhältnisse erfordern eine stetige Überprüfung dieser Dienstleistungen wie auch deren Finanzierung. Der Stadtrat wird alles daran setzen, den Nutzen und die notwendigen Steuern und Abgaben in einem ausgewogenen Rahmen zu halten. Er zählt auf das Verständnis aller Betroffenen und dankt allen für die Bereitschaft zur Übernahme ihres Beitrages für die Bewältigung der Herausforderungen.

Abschied der Finanzverwaltung:

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2016 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 8. März 2017

FINANZEN + LOGISTIK



Markus Dolder
Bereichsleiter Finanzen + Logistik



Fredi Streule
Leiter Finanzverwaltung

Abschied der Geschäftsleitung:

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2016 an ihrer Sitzung vom 8. März 2017 entsprechend von Art. 19 Vregl zu Handen des Stadtrates verabschiedet.

VI. Antrag

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat in Anwendung von Art. 19 lit. c der Gemeindeordnung vom 19. Oktober 2003:

1. Die Rechnung der Politischen Gemeinde Kloten für das Jahr 2016 mit folgenden Eckdaten zu genehmigen:

- Laufende Rechnung
Mit Fr. 163'437'371.82 Aufwand und Fr. 179'792'445.23 Ertrag schliesst die Laufende Rechnung mit einem Ertrags-Überschuss von Fr. 16'355'073.41 ab. Das Eigenkapital erhöht sich auf Fr. 121'252'555.40.
- Investitionsrechnung
Mit Ausgaben von Fr. 17'510'690.90 und Einnahmen von Fr. 2'645'845.00 weist die Investitionsrechnung eine Nettoinvestition von Fr. 14'864'845.90 aus.
- Bestandesrechnung
In der Bestandesrechnung werden Aktiven und Passiven von Fr. 237'406'123.98 ausgewiesen.

Mitteilung an:

- Bezirksrat Bülach, unter Beilage der Rechnung 2016
- Stadtrat (für sich und zuhanden der Kommissionen mit selbständiger Verwaltungsbefugnis)
- Gemeinderat
- Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission GRPK
- Schulbehörde
- Finanzverwaltung

8302 Kloten, 21. März 2017
MW/md

STADT KLOTEN

René Huber
Stadtpräsident

Marc Osterwalder
Verwaltungsdirektor-Stv.