



STADTKLOTEN



Beilage zum Geschäftsbericht

# INHALT

ERFOLGSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN UND FUNKTIONEN	3
NETTOAUFWAND DER FUNKTIONEN	4
AUFWAND NACH SACHGRUPPEN	4
ERTRAG NACH SACHGRUPPEN	4
KENNZAHLEN	5
GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE	6
BILANZ	9
STEUERN	10
IMPRESSUM	11

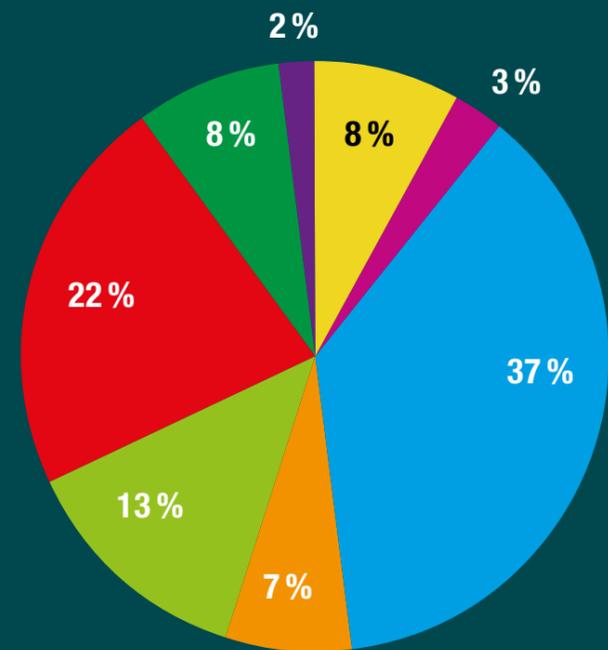


# ERFOLGSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN UND FUNKTIONEN

(in Franken)

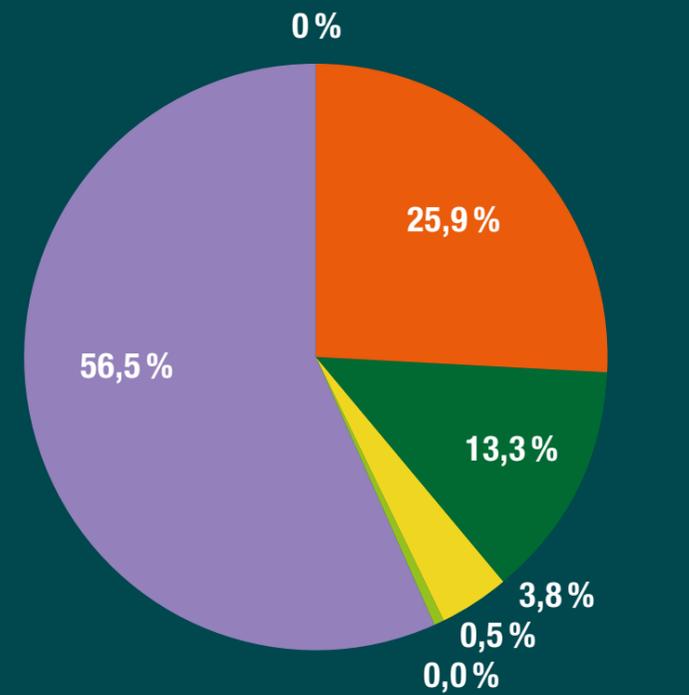
Sachgruppe	Funktion	Funktionsbereiche											Total	Vorjahr	
		Allgemeine Verwaltung	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Bildung	Kultur, Sport und Freizeit	Gesundheit	Soziale Wohlfahrt	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Umweltschutz und Raumordnung	Abwasserbeseitigung	Abfallbewirtschaftung	Volkswirtschaft			Finanzen und Steuern
<b>Aufwand</b>															
30	Personalaufwand	-7 389 449.97	-5 164 586.54	-10 233 293.73	-3 501 812.00	-15 151 533.22	-3 904 438.95	-1 131 005.65	-801 194.75	-124 590.20	-89.98	-290 814.45	-69 615.70	-47 762 425.14	-47 941 857.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4 581 800.01	-1 591 655.93	-4 811 238.48	-2 805 811.71	-3 832 246.55	-1 198 252.63	-1 695 271.78	-1 681 890.14	-306 623.72	-1 037 018.94	-292 685.49	-677 412.81	-24 511 908.19	-28 331 095.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-267 223.28	-156 251.00	-2 972 991.77	-1 288 195.27	-570 903.28	-140 297.00	-1 261 133.01	-159 643.00	-73 052.53	-33 896.43	-36 179.00	0.00	-6 959 765.57	-7 038 921.89
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-782.25	-1 008 560.16	-1 009 342.41	-2 459 317.18
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-86 114.53	0.00	-1 168.00	-87 282.53	-207 273.19
36	Transferaufwand	-382 064.14	-1 319 354.63	-23 956 687.95	-857 934.90	-8 798 789.85	-35 839 172.28	-4 657 787.00	-67 610.25	-2 933 029.60	-574 623.60	-37 622.90	-24 822 965.00	-104 247 642.10	-76 987 117.26
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10 000 000.00
39	Interne Verrechnungen Aufwand	-2 000.00	-1 154 419.00	-799 634.00	-135 400.00	-2 121 659.44	0.00	-63 496.50	-3 035.25	0.00	-296 000.00	-246 285.15	0.00	-4 821 929.34	-4 140 508.10
<b>Ertrag</b>															
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134 286 483.94	134 286 483.94	67 660 525.83
41	Regalien und Konzessionen	0.00	4 424.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 424.00	3 907.00
42	Entgelte	1 212 008.93	3 842 256.17	1 739 716.90	1 317 525.66	11 771 411.71	811 029.35	578 895.13	176 200.05	3 136 352.05	1 288 894.63	356 461.42	400.00	26 231 152.00	27 899 327.13
43	Verschiedene Erträge	1 374.50	0.00	0.00	0.00	8 946.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 168.00	11 488.90	3 017.50
44	Finanzertrag	76 728.45	209 854.50	119 460.55	115 235.70	23 560.60	431 977.00	25 200.00	15 530.00	0.00	0.00	60 776.00	3 607 617.37	4 685 940.17	5 253 549.57
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	13 756.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	265 289.75	0.00	0.00	0.00	279 045.95	400 480.49
46	Transferertrag	1 538 522.75	1 576 726.08	3 844 833.29	25 174.87	4 715 775.98	18 119 364.73	448 357.44	116 471.55	35 654.25	738 848.85	2 262 704.03	1 050 337.75	34 472 771.57	50 868 092.09
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen Ertrag	1 611 653.00	799 000.00	411 400.00	6 000.00	1 410 659.44	0.00	160 000.00	0.00	0.00	0.00	287 816.90	135 400.00	4 821 929.34	4 140 508.10
<b>Total</b>		<b>-8 182 249.77</b>	<b>-2 940 250.15</b>	<b>-36 658 435.19</b>	<b>-7 125 217.65</b>	<b>-12 544 778.21</b>	<b>-21 719 789.78</b>	<b>-7 596 241.37</b>	<b>-2 405 171.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 063 389.11</b>	<b>112 501 685.39</b>	<b>15 392 940.59</b>	<b>-20 876 683.36</b>
Netto-Aufwand: Fr. je Einwohner		395	142	1 770	344	606	1 048	367	116	0	0	-100	-5 431		

## NETTOAUFWAND DER FUNKTIONEN



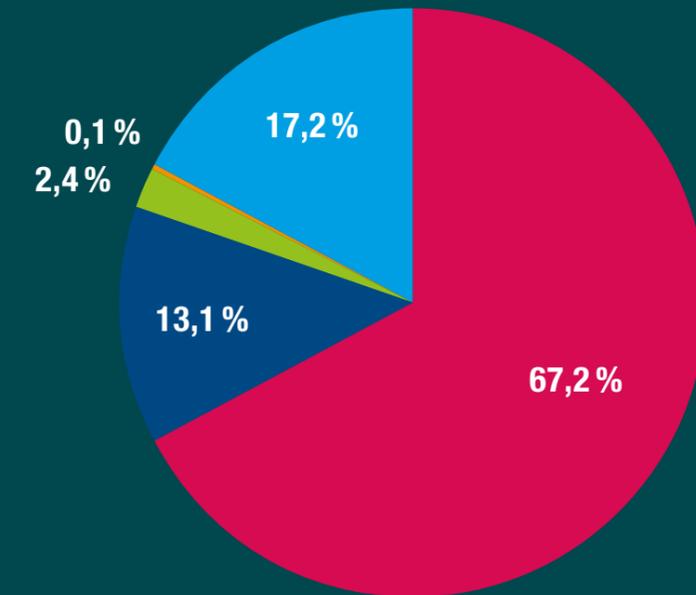
- Allgemeine Verwaltung
- Öffentliche Ordnung und Sicherheit
- Bildung
- Kultur, Sport und Freizeit
- Gesundheit
- Soziale Sicherheit
- Verkehr und Nachrichtenübermittlung
- Umweltschutz und Raumordnung

## AUFWAND NACH SACHGRUPPEN



- Personalaufwand
- Sach- und übriger Betriebsaufwand
- Abschreibungen Verwaltungsvermögen
- Finanzaufwand
- Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen
- Transferaufwand
- Ausserordentlicher Aufwand

## ERTRAG NACH SACHGRUPPEN



- Fiskalertrag
- Entgelte
- Finanzertrag
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen
- Transferertrag

Verschiedene Erträge sowie  
Regalien und Konzessionen 0 %

## KENNZAHLEN

(in tausend Franken)

Rechnung	Selbstfinanzierung	Selbstfinanzierungsgrad	Selbstfinanzierungsanteil	Zinsbelastungsanteil	Kapitaldienstanteil	Nettovermögen	Eigenkapitalquote
2014	9 073	90,78%	5,53%	-3,26%	1,68%	23 271	
2015	24 097	199,00%	12,34%	-4,56%	-0,73%	33 543	
2016	24 740	170,79%	14,19%	-5,16%	-0,54%	44 604	
2017	36 316	207,92%	16,67%	-2,46%	1,70%	62 982	
2018	35 249	118,07%	17,16%	-1,27%	4,05%	68 271	
2019	21 607	96,72%	10,68%	-0,09%	2,38%	62 389	56,58%
2020	-3 194	-17,73%	-2,10%	-0,23%	4,84%	41 265	61,46%
2021	22 495	148,90%	11,25%	-0,36%	3,30%	48 665	61,19%

## GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE

(in Franken)

	Rechnung 2020	Rechnung 2021
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (–)	–20 876 683.36	15 392 940.59
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7 468 849.18	7 216 429.27
Abnahme/Zunahme Forderungen	1 164 726.70	–11 104 224.01
Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	–17 128 481.88	595 570.96
Abnahme/Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	–96 494.61	–16 426.58
Wertberichtigungen/Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	406 737.35	77 011.65
Wertberichtigungen/Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	1 545 000.00	–600 000.00
Verluste/Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
Wertberichtigungen/Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
Verluste/Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	–1 469 274.80	0.00
Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
Zunahme/Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	8 877 091.62	12 820 976.74
Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	596 698.80	340 816.30
Bildung/Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	–42 248 056.70	–2 144 118.30
Einlagen/Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	–193 207.30	–191 763.42
Einlagen/Entnahmen Eigenkapital	10 000 000.00	0.00
Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>–51 953 095.00</b>	<b>22 387 213.20</b>

## GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE

(in Franken)

	Rechnung 2020	Rechnung 2021
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-20 781 947.18	-18 293 441.19
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	2 769 209.20	3 186 161.36
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-18 012 737.98	-15 107 279.83
Übertragungen Verwaltungs– ins Finanzvermögen	-30 935.20	-30 000.00
Übertragungen Finanz– ins Verwaltungsvermögen	223 860.00	0.00
Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	37 000.00	-745 500.00
Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	-102 141.10	0.00
Bildung/Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
Aktivierete Eigenleistungen	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-17 884 954.28</b>	<b>-15 882 779.83</b>
Abnahme/Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	26 545 000.00	14 400 000.00
Marktwertanpassungen/Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-1 545 000.00	600 000.00
Gewinne/Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
Abnahme/Zunahme Sachanlagen FV	223 860.00	0.00
Wertaufholungen/Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
Gewinne/Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	1 469 274.80	0.00
Nicht liquiditätswirksame Erwerbs– und Verkaufsnkosten FV	0.00	0.00
Übertragungen Verwaltungs– ins Finanzvermögen	30 935.20	30 000.00
Übertragungen Finanz– ins Verwaltungsvermögen	-223 860.00	0.00
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>26 500 210.00</b>	<b>15 030 000.00</b>

## GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE

(in Franken)

	Rechnung 2020	Rechnung 2021
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>8 615 255.72</b>	<b>-852 779.83</b>
Zunahme/Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-71 341.00	20 457.40
Zunahme/Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-16 987.00	-12 377.00
Abnahme/Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	1 354.35	-4 174.70
Zunahme/Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-86 973.65</b>	<b>3 905.70</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-43 424 812.93</b>	<b>21 538 339.07</b>
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	82 920 249.72	39 495 436.79
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	39 495 436.79	61 033 775.86
<b>Zunahme (+)/Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-43 424 812.93</b>	<b>21 538 339.07</b>

## BILANZ

(in Franken)

	01.01.2021	Veränderung	31.12.2021
<b>Aktiven</b>			
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	39 495 436.79	21 538 339.07	61 033 775.86
Übriges Umlaufvermögen	55 688 932.34	-3 725 245.67	51 963 686.67
Anlagen FV	56 731 700.50	600 000.00	57 331 700.50
<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>151 916 069.63</b>	<b>18 413 093.40</b>	<b>170 329 163.03</b>
Anlagen VV	122 428 335.19	7 468 400.42	129 896 735.61
Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	20 449 020.21	345 438.49	20 794 458.70
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>142 877 355.40</b>	<b>7 813 838.91</b>	<b>150 691 194.31</b>
<b>Total Aktiven</b>	<b>294 793 425.03</b>	<b>26 226 932.31</b>	<b>321 020 357.34</b>
<b>Passiven</b>			
Laufende Verbindlichkeiten	45 647 289.70	12 820 976.74	58 468 266.44
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	30 191 769.45	-26 734 337.20	3 457 432.25
Langfristige Verbindlichkeiten	34 310 706.20	24 939 115.60	59 249 821.80
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	501 513.80	-12 588.20	488 925.60
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>110 651 279.15</b>	<b>11 013 166.94</b>	<b>121 664 446.09</b>
Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	8 472 620.99	-179 175.22	8 293 445.77
Finanzpolitische Reserve	17 500 000.00	0.00	17 500 000.00
Bilanzüberschuss/- fehlbetrag	158 169 524.89	15 392 940.59	173 562 465.48
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>184 142 145.88</b>	<b>15 213 765.37</b>	<b>199 355 911.25</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>294 793 425.03</b>	<b>26 226 932.31</b>	<b>321 020 357.34</b>

## STEUERN

(in Franken)

Steuerart	Steuerfuss	Natürliche Personen	Juristische Personen	Total
Steuern Rechnungsjahr	103 %	39 026 047.05	43 965 826.95	82 991 874.00
Steuern früherer Jahre		4 369 145.40	24 664 565.10	29 033 710.50
Personensteuern		392 451.59		392 451.59
Quellensteuern		8 677 543.12		8 677 543.12
Aktive Steuerauscheidungen		5 199 596.10	3 020 449.10	8 220 045.20
Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		-1 241 875.03	-2 817 027.20	-4 058 902.23
Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		-27 365.55	-7 982.85	-35 348.40
Nachsteuern		202 413.17	5 459.19	207 872.36
Grundstückgewinnsteuern				8 703 237.80
Hundesteuern				154 000.00
<b>Total Steuern</b>		<b>56 597 955.85</b>	<b>68 831 290.29</b>	<b>134 286 483.94</b>

(Ertragswirksam verbuchte Steuern im Rechnungsjahr, unabhängig von Veranlagungsart und Geldfluss.)

# IMPRESSUM

## Herausgeberin

Stadt Kloten

## Verantwortlich

Verwaltungsdirektion, Kommunikation,  
Michel Gelin

## Gestaltung & Layout

Atelier Neukom, Kloten

## Bezugsquelle

[www.kloten.ch/geschaeftsbericht](http://www.kloten.ch/geschaeftsbericht)