



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

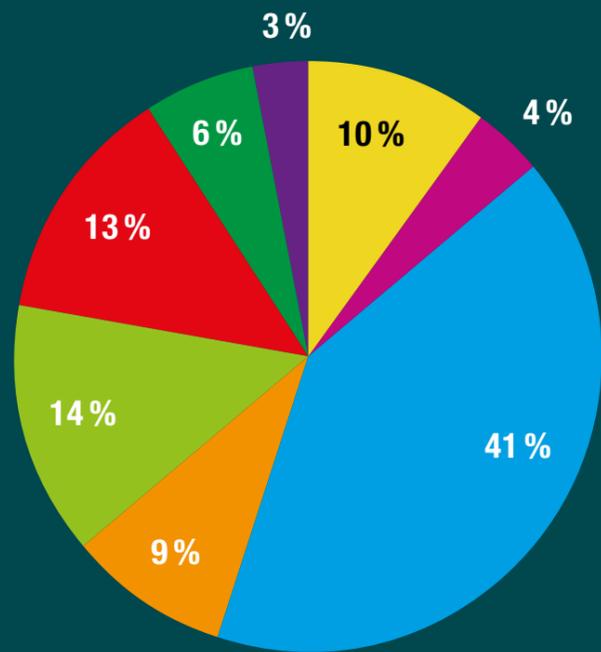


ERFOLGSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN UND FUNKTIONEN

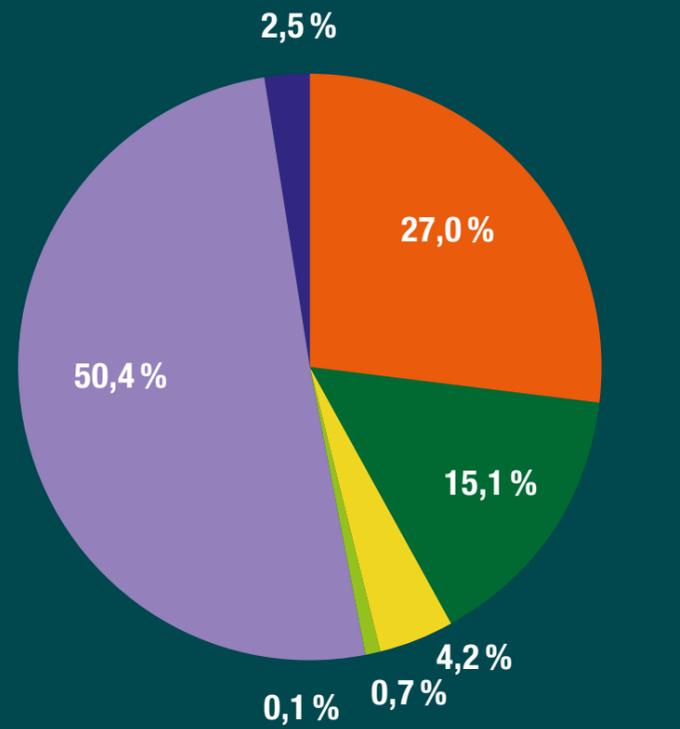
(in Franken)

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
Aufwand															
30	Personalaufwand	-8 669 490.86	-5 860 244.34	-11 800 350.27	-4 055 080.15	-16 871 027.09	-4 601 165.05	-1 209 925.65	-899 900.50	-137 028.70	0.00	-291 858.55	-74 149.80	-54 470 220.96	-49 207 806.84
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5 615 646.23	-2 314 118.13	-6 062 319.04	-4 388 674.20	-4 231 425.19	-1 924 460.44	-1 637 909.16	-1 507 171.44	-357 949.46	-1 035 118.81	-376 136.09	-969 913.90	-30 420 842.09	-24 812 672.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-287 775.37	-212 703.25	-2 722 699.40	-2 271 192.83	-517 933.09	-513 223.12	-1 461 225.81	-170 145.60	-135 926.25	-32 574.00	-85 967.00	0.00	-8 411 365.72	-6 898 101.29
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1 452.50	-1 350 747.14	-1 352 199.64	-2 937 122.19
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-630.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-146 289.39	0.00	-1 107.30	-148 026.69	-70 222.24
36	Transferaufwand	-329 562.88	-1 602 138.89	-25 555 124.19	-802 450.95	-12 559 732.04	-36 757 807.81	-3 677 102.00	-90 714.85	-3 503 540.27	-586 822.04	-9 702.02	-16 182 270.00	-101 656 967.94	-104 603 234.22
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	-5 000 000.00	-5 000 000.00	0.00
39	Interne Verrechnungen Aufwand	0.00	-1 151 730.78	-834 154.00	-135 400.00	-2 151 561.02	0.00	-49 822.10	-4 165.45	0.00	-296 000.00	-270 160.23	0.00	-4 892 993.58	-4 925 344.89
Ertrag															
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	136 736 000.57	136 736 000.57	148 442 701.27
41	Regalien und Konzessionen	0.00	4 710.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 710.00	4 840.00
42	Entgelte	1 821 712.63	4 017 237.99	2 060 294.69	2 344 022.71	13 839 324.59	1 158 537.62	802 252.05	192 189.55	3 218 116.20	1 258 876.67	397 569.14	0.00	31 110 133.84	29 132 138.88
43	Verschiedene Erträge	2 245.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 107.30	3 352.90	8 844.81
44	Finanzertrag	80 692.80	211 586.50	111 250.00	313 384.60	9 484.85	486 966.05	39 870.00	17 085.00	0.00	0.00	22 070.00	7 530 019.29	8 822 409.09	4 528 026.31
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10 175.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	849 734.24	0.00	0.00	0.00	859 909.94	457 035.21
46	Transferertrag	1 265 114.10	2 091 522.53	4 952 119.73	127 809.49	7 803 920.26	29 677 817.99	1 072 720.87	71 713.81	66 594.24	837 927.57	2 214 476.15	1 025 337.80	51 207 074.54	39 351 914.51
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	1 751 701.00	804 000.00	395 469.00	0.00	1 332 561.02	0.00	182 003.96	0.00	0.00	0.00	291 858.60	135 400.00	4 892 993.58	4 925 344.89
Total		-9 971 463.51	-4 011 878.37	-39 455 513.48	-8 867 581.33	-13 346 387.71	-12 473 334.76	-5 939 137.84	-2 391 109.48	0.00	0.00	1 890 697.50	121 849 676.82	27 283 967.84	33 396 342.01
Netto-Aufwand: Fr. je Einwohner		470	189	1 859	418	629	588	280	113	0	0	-89	-5 742		

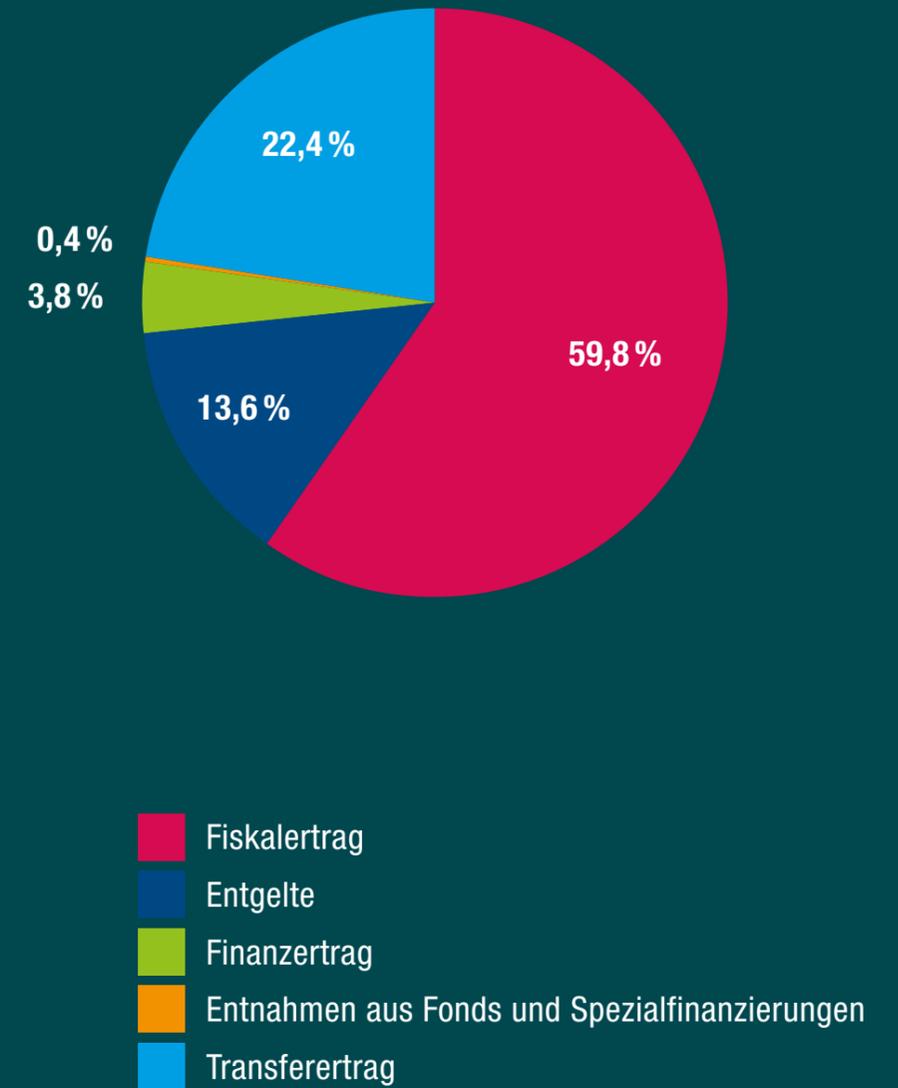
NETTOAUFWAND DER FUNKTIONEN



AUFWAND NACH SACHGRUPPEN



ERTRAG NACH SACHGRUPPEN



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

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

- 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
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 %
2022	39 707	146,81 %	17,89 %	-0,24 %	2,78 %	61 329	57,00 %
2023	40 029	152,19 %	17,50 %	-0,32 %	3,37 %	75 065	65,15 %

GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE

(in Franken)

	Rechnung 2022	Rechnung 2023
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	33 396 342.01	27 283 967.84
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6 904 475.30	8 456 717.72
Abnahme/Zunahme Forderungen	-3 311 542.67	12 613 442.85
Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	12 242 227.02	-8 016 598.22
Abnahme/Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-287 186.50	349 795.33
Wertberichtigungen/Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-207 395.00	0.00
Wertberichtigungen/Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	1 575 000.00	-2 437 500.00
Verluste/Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	-420 000.00
Wertberichtigungen/Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	354 740.00	-729 429.00
Verluste/Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	-121 441.00
Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
Zunahme/Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	30 604 300.29	-27 943 967.41
Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	2 020 966.52	-197 070.76
Bildung/Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	15 414 451.41	-3 827 897.61
Einlagen/Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-386 812.97	-711 883.25
Einlagen/Entnahmen Eigenkapital	0.00	5 000 000.00
Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	98 319 565.41	9 298 136.49

GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE

(in Franken)

	Rechnung 2022	Rechnung 2023
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-27 482 763.39	-27 603 188.51
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	437 000.05	1 301 790.90
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-27 045 763.34	-26 301 397.61
Übertragungen Verwaltungs– ins Finanzvermögen	0.00	-150 000.00
Übertragungen Finanz– ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	190 734.84	554 765.16
Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
Bildung/Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
Aktivierete Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-26 855 028.50	-25 896 632.45
Abnahme/Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-48 425 000.00	7 562 500.00
Marktwertanpassungen/Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-1 575 000.00	2 437 500.00
Gewinne/Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	420 000.00
Abnahme/Zunahme Sachanlagen FV	300 263.90	-1 619 185.60
Wertaufholungen/Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-354 740.00	729 429.00
Gewinne/Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	121 441.00
Nicht liquiditätswirksame Erwerbs– und Verkaufsnkosten FV	0.00	0.00
Übertragungen Verwaltungs– ins Finanzvermögen	0.00	150 000.00
Übertragungen Finanz– ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-50 054 476.10	9 801 684.40

GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE

(in Franken)

	Rechnung 2022	Rechnung 2023
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-76 909 504.60	-16 094 948.05
Zunahme/Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-18 322.25	24 929 170.80
Zunahme/Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-22 148.00	-25 000 000.00
Abnahme/Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-939.75	5 114.45
Zunahme/Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	172 499.70	35 602.40
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	131 089.70	-30 112.35
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	21 541 150.51	-6 826 923.91
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	61 033 775.86	82 574 926.37
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	82 574 926.37	75 748 002.46
Zunahme (+)/Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	21 541 150.51	-6 826 923.91

BILANZ

(in Franken)

	01.01.2023	Veränderung	31.12.2023
Aktiven			
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	82 574 926.37	-6 826 923.91	75 748 002.46
Übriges Umlaufvermögen	73 130 393.73	4 493 480.43	77 623 874.16
Anlagen FV	75 456 436.60	-15 943 314.40	59 513 122.20
Total Finanzvermögen	231 161 756.70	-18 276 757.88	212 884 998.82
Anlagen VV	150 025 332.55	18 021 198.89	168 046 531.44
Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	21 014 544.80	-176 519.00	20 838 025.80
Total Verwaltungsvermögen	171 039 877.35	17 844 679.89	188 884 557.24
Total Aktiven	402 201 634.05	-432 077.99	401 769 556.06
Passiven			
Laufende Verbindlichkeiten	89 245 066.43	-27 908 365.01	61 336 701.42
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	27 634 191.37	27 491 762.44	55 125 953.81
Langfristige Verbindlichkeiten	52 468 010.36	-31 587 560.01	20 880 450.35
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	485 033.50	-8 438.40	476 595.10
Total Fremdkapital	169 832 301.66	-32 012 600.98	137 819 700.68
Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	7 910 524.90	-703 444.85	7 207 080.05
Finanzpolitische Reserve	17 500 000.00	5 000 000.00	22 500 000.00
Bilanzüberschuss/- fehlbetrag	206 958 807.49	27 283 967.84	234 242 775.33
Total Eigenkapital	232 369 332.39	31 580 522.99	263 949 855.38
Total Passiven	402 201 634.05	-432 077.99	401 769 556.06

STEUERN

(in Franken)

Steuerart	Steuerfuss	Natürliche Personen	Juristische Personen	Total
Steuern Rechnungsjahr	103 %	39 683 615.70	64 203 771.05	103 887 386.75
Steuern früherer Jahre		7 119 709.55	-4 149 200.60	2 970 508.95
Personensteuern		463 064.12		463 064.12
Quellensteuern		13 029 017.92		13 029 017.92
Aktive Steuerauscheidungen		2 163 422.65	3 378 381.95	5 541 804.60
Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		-594 162.50	-3 120 936.49	-3 715 098.99
Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		-28 665.95		-28 665.95
Nachsteuern		140 183.60	3 706.97	143 890.57
Grundstückgewinnsteuern				14 289 628.60
Hundesteuern				154 464.00
Total Steuern		61 976 185.09	60 315 722.88	136 736 000.57

(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