



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



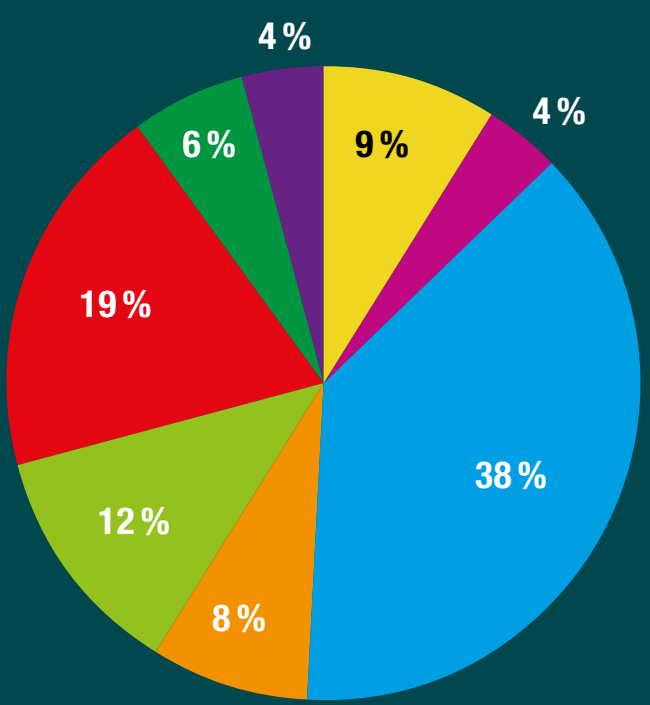
ERFOLGSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN UND FUNKTIONEN

(in Franken)

Sachgruppe		Funktion													
		Allgemeine Verwaltung	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	Bildung	Kultur, Sport und Freizeit	Gesundheit	Soziale Sicherheit	Verkehr und Nachrichten-übermittlung	Umweltschutz und Raumordnung	Abwasser-beseitigung	Abfall-bewirtschaftung	Volkswirtschaft	Finanzen und Steuern	Total	Vorjahr
Aufwand															
30	Personalaufwand	−9 293 835.24	−5 711 247.00	−13 360 184.74	−4 776 748.79	−17 749 452.65	−5 111 088.24	−1 172 072.05	−771 556.20	−114 583.60	0.00	−305 285.10	−18 790.05	−58 384 843.66	−54 470 220.96
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	−5 261 990.81	−2 828 143.32	−5 821 809.09	−4 026 096.49	−4 464 614.11	−1 841 163.06	−1 502 049.33	−2 498 975.36	−360 623.80	−1 004 235.65	−257 774.54	−1 863 564.43	−31 731 039.99	−30 420 842.09
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	−536 437.62	−234 579.65	−2 827 776.75	−2 433 801.78	−590 050.58	−1 130 455.35	−1 576 416.34	−296 496.34	−130 637.11	−32 574.00	−62 861.00	0.00	−9 852 086.52	−8 411 365.72
34	Finanzaufwand	−166.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	−1 816.50	−2 178 413.62	−2 180 396.29	−1 352 199.64
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	−362 356.25	0.00	−196 741.61	0.00	−2 814.75	−561 912.61	−148 026.69
36	Transferaufwand	−392 718.14	−1 769 799.61	−26 753 680.48	−692 076.71	−12 465 993.41	−38 527 746.18	−4 042 387.50	−89 960.70	−3 556 687.24	−526 679.58	−10 313.05	−46 460 252.00	−135 288 294.60	−101 656 967.94
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	−27 000 000.00	−27 000 000.00	−5 000 000.00
39	Interne Verrechnungen Aufwand	0.00	−1 161 919.23	−1 162 902.80	−135 400.00	−2 223 962.04	0.00	−44 615.10	−4 187.45	−3 881.35	−296 522.75	−286 482.50	−50 868.25	−5 370 741.47	−4 892 993.58
Ertrag															
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	362 356.25	0.00	0.00	0.00	181 289 441.38	181 651 797.63	136 736 000.57
41	Regalien und Konzessionen	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75.00	4 710.00
42	Entgelte	1 761 457.06	4 029 280.56	2 318 482.05	2 579 932.99	14 860 982.56	1 493 736.82	568 920.15	163 220.09	3 300 179.49	1 294 970.43	390 384.81	923.90	32 762 470.91	31 110 133.84
43	Verschiedene Erträge	1 832.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 064.00	2 803.65	6 699.70	3 352.90
44	Finanzertrag	88 745.90	259 896.50	94 418.05	215 901.62	51 094.42	534 506.10	25 200.00	18 283.00	0.00	0.00	21 120.00	48 616 850.27	49 926 015.86	8 822 409.09
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	28 066.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21 000.00	0.00	805 919.41	0.00	0.00	3 039.90	858 025.31	859 909.94
46	Transferertrag	1 415 465.15	2 003 262.67	5 643 520.15	135 314.48	7 572 426.98	24 192 914.16	1 038 980.88	0.00	57 158.65	760 735.36	2 311 631.40	1 179 163.65	46 310 573.53	51 207 074.54
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	2 084 120.00	767 000.00	452 909.80	0.00	1 401 962.04	0.00	168 792.23	0.00	3 155.55	1 047.80	305 285.05	186 469.00	5 370 741.47	4 892 993.58
Total		−10 105 461.82	−4 646 174.08	−41 417 023.81	−9 132 974.68	−13 607 606.79	−20 389 295.75	−6 514 647.06	−3 479 672.96	0.00	0.00	2 105 952.57	153 703 988.65	46 517 084.27	27 283 967.84
Netto-Aufwand: Fr. je Einwohner		467	215	1 913	422	628	942	301	161	0	0	−97	−7 099		

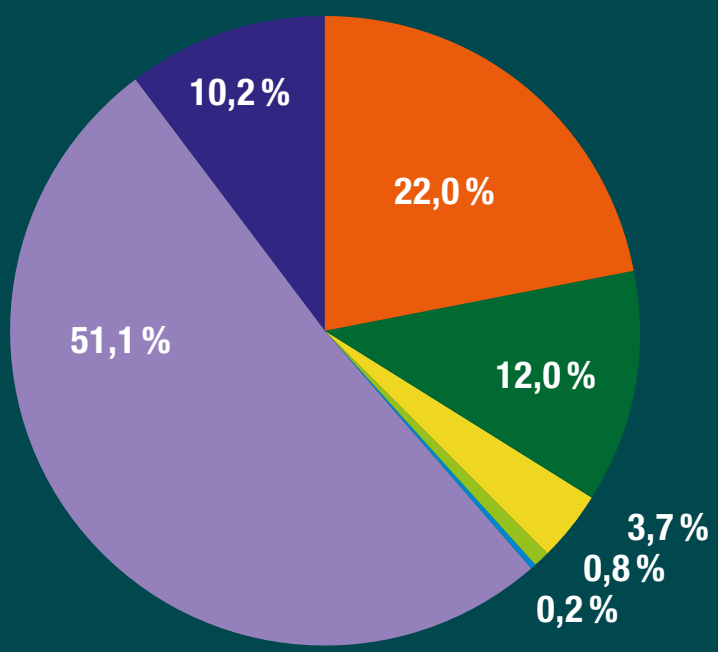


NETTOAUFWAND DER FUNKTIONEN



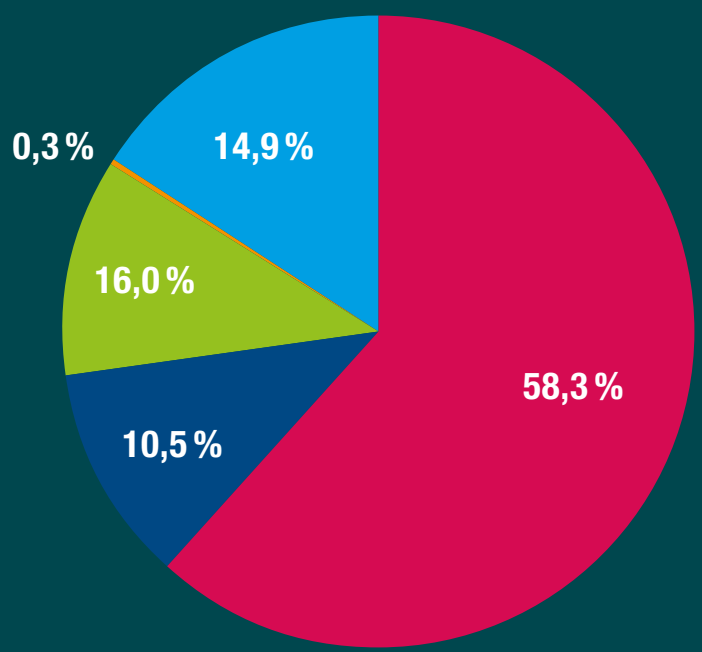
- Allgemeine Verwaltung
- Öffentliche Ordnung und Sicherheit
- Bildung
- Kultur, Sport und Freizeit
- Gesundheit
- Soziale Sicherheit
- Verkehr und Nachrichtenübermittlung
- Umweltschutz und Raumordnung

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
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 %
2024	83 087	188.81 %	26.67 %	−0.57 %	2.60 %	114 174	71.29 %



GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE
(in Franken)

	Rechnung 2023	Rechnung 2024
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (–)	27 283 967.84	46 517 084.27
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8 456 717.72	9 868 294.02
Abnahme / Zunahme Forderungen	12 613 442.85	–5 683 068.23
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	–8 016 598.22	6 607 041.00
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	349 795.33	57 432.66
Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	–2 064.00
Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	–2 437 500.00	–3 150 000.00
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	–420 000.00	0.00
Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	–729 429.00	–32 312 491.60
Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	–121 441.00	–7 322 844.50
Nicht liquiditätswirksame Erwerbs– und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	–27 943 967.41	–3 509 977.72
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	–197 070.76	–396 194.59
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	–3 827 897.61	24 121 177.57
Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	–711 883.25	–296 112.70
Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	5 000 000.00	27 000 000.00
Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	9 298 136.49	61 498 276.18



GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE
(in Franken)

	Rechnung 2023	Rechnung 2024
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	–27 603 188.51	–44 266 158.99
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1 301 790.90	259 373.50
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	–26 301 397.61	–44 006 785.49
Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	–150 000.00	0.00
Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	1 799 066.00
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	554 765.16	0.00
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	600 883.60
Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	–25 896 632.45	–41 606 835.89
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	7 562 500.00	1 850 000.00
Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	2 437 500.00	3 150 000.00
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	420 000.00	0.00
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	–1 619 185.60	–34 525 621.95
Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	729 429.00	32 312 491.60
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	121 441.00	7 322 844.50
Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	150 000.00	0.00
Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	–1 799 066.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	9 801 684.40	8 310 648.15

GELDFLUSSRECHNUNG – INDIREKTE METHODE
(in Franken)

	Rechnung 2023	Rechnung 2024
Geldfluss aus Investitions– und Anlagentätigkeit	–16 094 948.05	–33 296 187.74
Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	24 929 170.80	–25 064 637.95
Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	–25 000 000.00	0.00
Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	5 114.45	0.00
Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	35 602.40	–79 128.25
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	–30 112.35	–25 143 766.20
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	–6 826 923.91	3 058 322.24
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	82 574 926.37	75 748 002.46
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	75 748 002.46	78 806 324.70
Zunahme (+) / Abnahme (–) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	–6 826 923.91	3 058 322.24



BILANZ
(in Franken)

	01.01.2024	Veränderung	31.12.2024
Aktiven			
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	75 748 002.46	3 058 322.24	78 806 324.70
Übriges Umlaufvermögen	77 623 874.16	−5 981 405.43	71 642 468.73
Anlagen FV	59 513 122.20	37 675 621.95	97 188 744.15
Total Finanzvermögen	212 884 998.82	34 752 538.76	247 637 537.58
Anlagen VV	168 046 531.44	33 776 680.97	201 823 212.41
Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	20 838 025.80	363 874.50	21 201 900.30
Total Verwaltungsvermögen	188 884 557.24	34 140 555.47	223 025 112.71
Total Aktiven	401 769 556.06	68 893 094.23	470 662 650.29
Passiven			
Laufende Verbindlichkeiten	61 336 701.42	−3 589 105.97	57 747 595.45
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	55 125 953.81	−34 490 177.14	20 635 776.67
Langfristige Verbindlichkeiten	20 880 450.35	33 751 405.77	54 631 856.12
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	476 595.10	−28 291.15	448 303.95
Total Fremdkapital	137 819 700.68	−4 356 168.49	133 463 532.19
Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	7 207 080.05	−267 821.55	6 939 258.50
Finanzpolitische Reserve	22 500 000.00	27 000 000.00	49 500 000.00
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	234 242 775.33	46 517 084.27	280 759 859.60
Total Eigenkapital	263 949 855.38	73 249 262.72	337 199 118.10
Total Passiven	401 769 556.06	68 893 094.23	470 662 650.29

STEUERN
(in Franken)

Steuerart	Steuerfuss	Natürliche Personen	Juristische Personen	Total
Steuern Rechnungsjahr	103 %	41 880 045.55	100 112 352.50	141 992 398.05
Steuern früherer Jahre		6 517 601.80	15 809 273.10	22 326 874.90
Personensteuern		486 194.80		486 194.80
Quellensteuern		8 030 206.12		8 030 206.12
Aktive Steuerauscheidungen		4 199 036.40	1 466 591.00	5 665 627.40
Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		−1 389 847.00	−3 810 785.47	−5 200 632.47
Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		−48 135.95		−48 135.95
Nachsteuern		136 815.49	17 606.44	154 421.93
Grundstückgewinnsteuern				7 724 186.60
Mehrwertabschöpfung				362 356.25
Hundesteuern				158 300.00
Total Steuern		59 811 917.21	113 595 037.57	181 651 797.63

(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

