



PROTOKOLL STADTRAT KLOTEN

02. April 2024 · Beschluss 78-2024

9.0.3 Jahresrechnung

IDG-Status: öffentlich

Jahresrechnung 2023; Genehmigung Stadtrat

Es wird auf das offizielle Rechnungsdokument verwiesen.

Beschluss:

1. Die Jahresrechnung 2023 der Stadt Kloten wird genehmigt.

Mitteilungen an:

- GRPK, via Sekretariat Gemeinderat
- Stadtrat Politikfeld Finanzen
- Bereichsleiter Finanzen + Logistik
- Leiter Finanz- und Rechnungswesen

Für Rückfragen ist zuständig: Ruedi Ulli, Bereichsleiter Finanzen + Logistik, 044 815 12 42

STADTRAT KLOTEN

René Huber
Präsident

Marc Osterwalder
Stv. Verwaltungsdirektor

Versandt: - 4. April 2024.

Bericht und Antrag des Stadtrats

Bericht des Stadtrats

Die Stadt Kloten schliesst das Jahr 2023 mit einem sehr erfreulichen Ertragsüberschuss von 27.3 Millionen Franken ab, bei einem Gesamtaufwand von 206.3 Millionen Franken. Das Budget 2023 sah einen kleinen Ertragsüberschuss von 0.6 Millionen Franken vor, bei einem Gesamtaufwand von 204.3 Millionen Franken. Damit resultiert eine Verbesserung des Ergebnisses um 26.7 Millionen Franken.

Die Gründe für das gute Ergebnis sind vielfältig, jedoch zu einem beträchtlichen Teil den höheren Steuereinnahmen geschuldet. Im Total übertrafen die effektiven Steuereinnahmen mit 136.7 Millionen Franken das Budget um 12.2 Millionen Franken. Die grössten Abweichungen ergaben sich bei den Gewinnsteuern, welche um 13.8 Millionen Franken höher lagen, sowie bei den Quellensteuern (+8.5 Mio.), den Grundstückgewinnsteuern (+4.3 Mio.) und den Einkommenssteuern früherer Jahre der natürlichen Personen (+3.3 Mio.). Teilweise kompensiert wurden diese Mehreinnahmen durch Rückzahlungen von Gewinnsteuern früherer Jahre an juristische Personen (-16.7 Mio.). In der Tresorerie wirkten sich Wertberichtigungen auf Finanzanlagen im Finanzvermögen, Gewinne aus den Verkäufen von Aktien (MRI-Zentrum Bülach), Zinsen, Dividenden und eine höhere Gewinnausschüttung der ZKB mit einem Plus von insgesamt rund 5.3 Millionen Franken gegenüber dem Budget aus.

Nachdem die Nettoinvestitionen in den Jahren 2020 und 2021 stark zurückgingen, steigen sie seit 2022 wieder an. Waren es 2021 noch 15.1 Millionen Franken, so stieg der Wert 2022 bereits auf 27 Millionen Franken an. 2023 wurde mit 26.3 Millionen Franken ähnlich viel investiert. Die grössten Ausgaben in der Investitionsrechnung 2023 fielen mit 7.5 Millionen Franken bei der Fertigstellung des Ersatzneubaus des 2. Eisfeldes (Schluefweg HALLE) und mit rund 7.2 Millionen Franken bei der Erweiterung und des Neubaus der Schulanlagen Nägelimoos an. Der Trend der hohen Ausgaben für Investitionen wird sich gemäss dem aktuellen Investitionsprogramm im Finanzplan (2023-2027) weiter fortsetzen, stehen doch weitere grosse Vorhaben wie die Sanierung der Lüftung im Konferenzzentrum und der Neubau der Energiezentrale sowie die Sanierung und Erweiterung des Hallenbades, die neue Energieversorgung im Spitz und der Erweiterungsbau des Pflegezentrums an.

Zuständigkeit

Gemäss Gemeindegesetz (GG; LS 131.1) §128 Ziff. 1 erstellt der Gemeindevorstand die Jahresrechnung. Für die Genehmigung der Rechnung ist gemäss GG §128 Ziff. 2 der Gemeinderat in abschliessender Kompetenz zuständig.

Erfolgsrechnung

Die Rechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 27'283'967.84 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 625'268.00. Es resultiert somit eine Verbesserung von Fr. 26'658'699.84.

Im Überblick der Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

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

0 Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand netto Fr. 3.6 Mio.

Minderaufwendungen bei 3210 Logistik, bei 3270 Informatik und bei 4215.90 Steuerveranlagung und -Bezug;
Mehrertrag bei 5280.00 Baupolizei

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mehraufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Mehraufwendungen bei 4290 Betriebsamt, bei 4270 Polizei, bei 3260.22 Feuerwehrgebäude und bei 5280.10 Feuerpolizei

2 Bildung

Minderaufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Mehraufwendungen bei 6230 Primarschule und bei 6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen; Minderaufwendungen bei 6231 Sekundarschule, bei 6217 BWS Berufswahlschule, bei 6218 Musikschule, und bei 6232 Sonderpädagogik

3 Kultur, Sport und Freizeit	Minderaufwand netto Fr. 0.6 Mio.
Minderaufwendungen bei 7230 Infrastruktur und bei 7220 Personal und Administration	
4 Gesundheit	Minderaufwand netto Fr. 1.3 Mio.
Mehraufwand bei 8230 Pflegefinanzierung; Minderaufwendungen bei 8210 Pflegezentrum Spitz und bei 8220 Beratung, Begleitung, Betreuung + ext. Angebote	
5 Soziale Sicherheit	Minderaufwand netto Fr. 9.4 Mio.
Mehraufwand bei 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.; Minderaufwendungen bei 4230 Gesetzlich Wirtschaftliche Hilfe, bei 4260 Asylwesen und bei 4255 Familienergänzende Betreuung; Mehrertrag bei 4252 Kinder- und Jugendhilfe	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	Minderaufwand netto Fr. 0.5 Mio.
Mehraufwand bei 5230 Strassenunterhalt; Minderaufwand bei 4277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr	
7 Umweltschutz und Raumordnung	Minderaufwand netto Fr. 0.8 Mio.
Minderaufwand bei 5210 Lebensraum	
8 Volkswirtschaft	Mehrertrag netto Fr. 0.5 Mio.
Mehrertrag bei 3220.40 Gewinnausschüttung ZKB	
9 Finanzen und Steuern	Mehrertrag netto Fr. 10.0 Mio.
Minderertrag bei 3240 Überbaute Grundstücke des Finanzvermögens, Mehrerträge bei 3230 Gemeindesteuern und bei 3220 Tresorerie	

Nettoaufwand / Vergleich mit Budget

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023 Nettoaufwand	Budget 2023 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	9'971'463.51	13'558'210.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4'011'878.37	3'470'072.00
2	Bildung	39'455'513.48	39'951'802.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'867'581.33	9'472'974.00
4	Gesundheit	13'346'387.71	14'700'873.00
5	Soziale Sicherheit	12'473'334.76	21'842'204.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	5'939'137.84	6'449'116.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'391'109.48	3'146'602.00
8	Volkswirtschaft	-1'890'697.50	-1'342'191.00
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern		94'565'708.98	111'249'662.00
9	Finanzen und Steuern		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-121'381'589.54	-113'937'000.00
9101	Sondersteuern	-14'419'229.75	-10'126'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	15'275'795.00	9'187'000.00
9610	Zinsen	-1'357'771.75	-568'350.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'169'052.63	-1'378'080.00
9639	Gewinne/Verluste/Wertberichtigungen Liegenschaften FV	-819'370.00	0.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	-2'836'795.35	43'500.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-141'662.80	-96'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	5'000'000.00	5'000'000.00
Total Nettoaufwand (Minus = Ertrag)		-27'283'967.84	-625'268.00

Anteile am Aufwand vor Finanzen und Steuern		Rechnung 2023 Nettoaufwand	Budget 2023 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	10.54%	12.19%
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4.24%	3.12%
2	Bildung	41.72%	35.91%
3	Kultur, Sport und Freizeit	9.38%	8.52%
4	Gesundheit	14.11%	13.21%
5	Soziale Sicherheit	13.19%	19.63%
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6.28%	5.80%
7	Umweltschutz und Raumordnung	2.53%	2.83%
8	Volkswirtschaft	-2.00%	-1.21%
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern		100%	100%

Im Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

Insgesamt ergab sich beim Personalaufwand ein Minderaufwand von Fr. 2.4 Mio. oder 4.2 %. Die eigentlichen Löhne des Verwaltungspersonals lagen um Fr. 1.9 Mio. unter dem budgetierten Wert. Die Rückerstattungen von Versicherungsleistungen (Unfall, Erwerbsersatz usw.) mitberücksichtigt, waren es Fr. 2.1 Mio. oder 5.1 % unter dem Budget. Bei der Aus- und Weiterbildung des Personals wurde das Budget nicht ganz ausgeschöpft (- Fr. 0.2 Mio.).

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sachaufwand lag um Fr. 0.7 Mio. über dem Budget. Wesentliche Abweichungen ergaben sich bei 3230 Gemeindesteuern durch Wertberichtigungen auf Forderungen (+ Fr. 0.7 Mio.) und durch tatsächliche Forderungsverluste (- Fr. 0.2 Mio.), bei 4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt und 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. und 4260 Asylwesen aufgrund von Fachkräftemangel und Einsatz von Springerinnen (+ Fr. 0.6 Mio.), bei 6230 Primarschule durch höhere Kosten für Aushilfen (+ Fr. 0.4 Mio.), bei 4230 Gesetzlich Wirtschaftliche Hilfe durch Zunahme von

Besuchen von Integrationsangeboten (+ Fr. 0.3 Mio.), bei 5280 Baupolizei durch höhere Kosten für externes Stadtgenieurbüro (+ Fr. 0.2 Mio.), bei 6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen durch höhere Transportkosten (+ Fr. 0.2 Mio.), bei 5210 Lebensraum durch Verzicht auf Projekt Holzheizkraftwerk und tieferen Kosten für Planungen im Zusammenhang mit der Glattalbahnerverlängerung (- Fr. 0.8 Mio.) und bei 3270 Informatik (- Fr. 0.7 Mio.).

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Durch terminliche Verschiebungen bei verschiedenen Projekten resultierten tiefere Abschreibungen von Fr. 0.3 Mio. (3222 Abschreibungen).

34 Finanzaufwand

Mehraufwand Netto von Fr. 0.1 Mio., was im Wesentlichen am Unterhalt für ein Gebäude im Finanzvermögen (Dorfstrasse 17, KSt 3240.26) lag.

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Der eigenwirtschaftliche Betrieb Abfallentsorgung schloss mit einem um Fr. 0.05 Mio. tieferen Ertragsüberschuss ab, als budgetiert (KSt 5220.00 und 3222.74. bzw. Funktion 7301).

36 Transferaufwand

Wegen der deutlich höheren Steuereinnahmen ist ein höherer Beitrag in den Ressourcenausgleich zu leisten (KSt 3230.80 + Fr. 6.3 Mio.). Entgegen den Erwartungen hatte die Fallzahl bei den Sozialleistungen abgenommen (KSt 4230.00 - Fr. 3.2 Mio.). Weitere wesentliche Abweichungen entstanden wegen der unerwartet hohen Zunahme von Pflegeleistungen (8230 Pflegefinanzierung + Fr. 2.5 Mio.) und bei der Betreuung von Asylsuchenden (KSt 4260.00 - Fr. 1.4 Mio.).

38 Ausserordentlicher Aufwand

Keine Abweichung.

39 Interne Verrechnungen

Gemäss Beschluss des Stadtrates vom 2. Oktober 2012 werden die internen Verzinsungen zum Zinssatz gemäss Budget des Rechnungsjahres vorgenommen. Dieser Zinssatz lag beim Budget 2023 bei 0 % und dementsprechend wurden keine Zinsen verrechnet.

40 Fiskalertrag

Der Steuerertrag lag um Fr. 12.2 Mio. über dem Budget. Davon entfielen + Fr. 8.5 Mio. auf die Quellensteuern natürlicher Personen, + Fr. 2.5 Mio. auf die übrigen allgemeinen Gemeindesteuern natürlicher Personen, - Fr. 3.1 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern juristischer Personen und + Fr. 4.3 Mio. auf Grundstückgewinnsteuern.

42 Entgelte

Die grössten Abweichungen bestehen bei 8210 Pflegezentrum Spitz mit einem Mehrertrag von Fr. 1.3 Mio., bei 5280 Baupolizei (+ Fr. 0.4 Mio.), bei 4260 Asylwesen (+ Fr. 0.2 Mio.), bei 6270 Schulhorte (+ Fr. 0.2 Mio.) und bei 7220 Personal und Administration F + S (+ Fr. 0.2 Mio.).

44 Finanzertrag

Es resultierte ein Mehrertrag von Fr. 4.6 Mio. Dazu trugen die Wertsteigerung der Aktien Flughafen Zürich AG (+ Fr. 2.4 Mio.), die höheren Zinserträge aus Geldanlagen (+ Fr. 0.7 Mio.) die Neubewertung eines Grundstücks (+ Fr. 0.7 Mio.), der Gewinn aus Verkauf von Anlagen des Finanzvermögens (+ Fr. 0.5 Mio.) und der Beteiligungsertrag aus den Aktien Flughafen Zürich AG (+ Fr. 0.3 Mio.) bei (KSt 3220.10 bis 3220.31).

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahme des Aufwandüberschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebs Abwasserbeseitigung von Fr. 0.8 Mio. Budgetiert war eine Entnahme von Fr. 0.6 Mio. (KSt 5235.10, 5235.11 und 3222.72, bzw. Funktionen 7201 und 7202).

46 Transferertrag

Gemäss Bundesgerichtsurteil vom 17.06.2016 muss der Kanton den Gemeinden die Versorgertaxen zurückerstatten. Die Stadt Kloten hat ihre Forderungen der Jahre bis 2021 per Ende Dezember 2023 eingereicht (KSt 4252.30 + Fr. 7.2 Mio.). Im Pflegezentrum Spitz fiel die Bettenbelegung höher aus als erwartet (KSt 8210.00 + Fr. 1.9 Mio.). In den Vorjahren wurden die Nettokosten für 6218 Musikschule jeweils erst im darauffolgenden Schulsemester von den angeschlossenen Gemeinden zurückverlangt. 2023 wurde der Vertrag angepasst. Jetzt werden die Kosten am Ende des Kalenderjahres in Rechnung gestellt. Im Rechnungsjahr 2023 sind deshalb die Rückerstattungen des Herbstsemesters 2022 und des Kalenderjahres 2023 enthalten (+ Fr. 0.7 Mio.). Die Zürcher Kantonalbank zahlte den Gemeinden eine höhere Dividende aus (KSt 3220.40 + Fr. 0.6 Mio.). Die Fallzahl bei den Sozialleistungen hatte abgenommen, dem entsprechend auch die Rückerstattungen von Beiträgen (KSt 4230.00 - Fr. 1.1 Mio.).

49 Interne Verrechnung

siehe Gegenposition 39.

Selbstfinanzierung

Im Budget wurde von einer Selbstfinanzierung von Fr. 9'005'258.00 ausgegangen. In der Rechnung werden nun Fr. 40'028'802.31 ausgewiesen, was bedeutet, dass die Investitionen ins Verwaltungsvermögen aus eigenen, im Jahr 2023 erwirtschafteten Mitteln, finanziert werden konnten.

Rechnung	Gesamthaushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Abwasserbeseitigung Rechnung	Abfallwirtschaft Rechnung
+ Ertragsüberschuss	27'283'967.84	27'283'967.84	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00	146'289.39
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	849'734.24	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'456'717.72	8'288'217.47	135'926.25	32'574.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	148'026.69	1'737.30	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	859'909.94	10'175.70	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung Rechnung	40'028'802.31	40'563'746.91	-713'807.99	178'863.39
Selbstfinanzierung Budget	9'005'258.00	9'241'818.00	-466'160.00	229'600.00

Investitionsrechnung

Das Ergebnis der Investitionsrechnung wird zum grössten Teil durch Spezialkredite (Verpflichtungskredite) bestimmt. Entsprechend stellen die Ausgaben in Anspruch genommene Tranchen des Gesamtkredites dar und sind somit vom Realisierungsfortschritt abhängig.

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023 Nettoausgaben	Budget 2023 Nettoausgaben	offene Kreditsaldi per Abschluss
0	Allgemeine Verwaltung	268'570.97	835'066.00	600'470.20
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	974'881.65	955'000.00	43'655.66
2	Bildung	7'877'494.79	12'042'000.00	72'569'351.68
3	Kultur, Sport und Freizeit	10'695'819.49	11'764'956.00	37'652'774.96
4	Gesundheit	940'725.84	1'741'077.00	436'485.50
5	Soziale Sicherheit	1'874'413.20	371'675.00	1'206'955.45
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'340'348.81	1'980'000.00	683'910.28
7	Umweltschutz und Raumordnung	717'050.34	1'200'000.00	5'065'436.16
8	Volkswirtschaft	112'043.40	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt		24'801'348.49	30'889'774.00	118'259'039.89
72017202	Abwasserbeseitigung	1'500'049.12	630'000.00	376'402.89
7301	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe		1'500'049.12	630'000.00	376'402.89
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		26'301'397.61	31'519'774.00	118'635'442.78
9	Finanzen und Steuern (Nettoinvestitionen Finanzvermögen)	889'756.60	1'010'000.00	125'767.30
Total Investitionen resp. Kreditsaldi		27'191'154.21	32'529'774.00	118'761'210.08

Offene Kreditsaldi = bewilligte, jedoch noch nicht beanspruchte Mittel

Bilanz

Aktiven	01.01.2023	Veränderung	31.12.2023
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	82'574'926.37	-6'826'923.91	75'748'002.46
101/2/4/6 Übriges Umlaufvermögen	73'130'393.73	4'493'480.43	77'623'874.16
107/8 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
140/2 Anlagen VW	150'025'332.55	18'021'198.89	168'046'531.44
144/5/6 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	01.01.2023	Veränderung	31.12.2023
200 Laufende Verbindlichkeiten	89'245'066.43	-27'908'365.01	61'336'701.42
201/4/5 Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	27'634'191.37	27'491'762.44	55'125'953.81
206/8 Langfristige Verbindlichkeiten	52'468'010.36	-31'587'560.01	20'880'450.35
209 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
290/1 Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	7'910'524.90	-703'444.85	7'207'080.05
294 Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	5'000'000.00	22'500'000.00
299 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

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) beträgt Fr. 75'065'298.14. Das entspricht Fr. 3'537 je Einwohner.

Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen

Ergebnisse der Erfolgsrechnung

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags- Ueberschuss	Aufwand- Ueberschuss
2019	196'640'685.77	206'250'507.48	9'609'821.71	
2020	177'106'091.07	156'229'407.71		20'876'683.36
2021	189'400'295.28	204'793'235.87	15'392'940.59	
2022	193'454'503.87	226'850'845.88	33'396'342.01	
2023	206'352'616.62	233'636'584.46	27'283'967.84	

Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen

Jahr	Steuer- satz	Steuerertrag netto (Funktion 91)	davon Sonder- steuern	Selbst- finanzierung	Netto- investitionen
2019	103%	134'718'359.89	6'390'928.35	21'606'992.06	22.3 Mio.
2020	103%	65'342'144.82	8'145'146.00	-3'194'304.13	18.0 Mio.
2021	103%	133'624'692.95	8'832'512.80	22'494'618.09	15.1 Mio.
2022	103%	148'838'814.44	15'148'312.15	39'706'609.34	27.0 Mio.
2023	103%	135'800'819.29	14'419'229.75	40'028'802.31	26.3 Mio.

Vermögensentwicklung (Bestand Ende Rechnungsjahr)

Jahr	Einwohner	zweckfreies Eigenkapital	Verwaltungsvermögen	Nettovermögen	Nettovermögen je Einwohner
2019	20'079	186'546'208.25	132'740'203.95	62'388'712.24	3'107.32
2020	20'365	175'669'524.89	142'877'355.40	41'264'790.48	2'026.26
2021	20'716	191'062'465.48	150'691'194.31	48'664'716.94	2'349.14
2022	20'909	224'458'807.49	171'039'877.35	61'329'455.04	2'933.16
2023	21'221	256'742'775.33	188'884'557.24	75'065'298.14	3'537.31

Kennzahlen

Jahr	Selbstfinanzierung *	Selbstfinanzierungsgrad	Selbstfinanzierungsanteil	Zinsbelastungsanteil	Kapitaldienstanteil	Eigenkapitalquote
2019	21'607	96.72%	10.68%	-0.09%	2.38%	56.58%
2020	-3'194	-17.73%	-2.10%	-0.23%	4.84%	61.46%
2021	22'495	148.90%	11.25%	-0.36%	3.30%	61.19%
2022	39'707	146.81%	17.89%	-0.24%	2.78%	57.00%
2023	40'029	152.19%	17.50%	-0.32%	3.37%	65.15%

* in Tausend

Unter Rechnung – Details Cockpit – sind die Ergebnisse, bzw. die Abweichungen zum Budget 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 daransetzen, 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 2023 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 26. März 2024

FINANZEN + LOGISTIK

Ruedi Ulli
Bereichsleiter Finanzen + Logistik

Fredi Streule
Leiter Finanzverwaltung

Abschied der Geschäftsleitung:

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2023 an ihrer Sitzung vom 27. März 2024 entsprechend von Art. 17 des Verwaltungsreglements zu Händen des Stadtrats verabschiedet.

Antrag des Stadtrats vom 02.04.2024

- 1 Der Stadtrat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Kloten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	206'352'616.62
Gesamtertrag	Fr.	233'636'584.46
Ertragsüberschuss	Fr.	27'283'967.84

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	27'603'188.51
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'301'790.90
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	26'301'397.61

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'011'256.60
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	121'500.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	889'756.60

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	401'769'556.06
--------------------	------------	-----------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag auf Fr. 234'242'775.33**

- 3 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen.

8302 Kloten, 02.04.2024

Stadt Kloten



René Huber
Stadtpräsident



Thomas Peter
Verwaltungsdirektor