



Rechnung 2019

Nachträgliche Korrektur

Funktionale Gliederung

Beschluss des Stadtrats vom 1. April 2020

Hinweis

Der Regierungsrat verweigerte mit Beschluss vom 14. April 2021 (RRB Nr. 397/2021) die Genehmigung der Jahresrechnung 2019 und wies die Stadt an, die auf dem Bettenhaus sowie der Energie- und Medienzentrale des Stadtspitals Triemli vorgenommene ausserplanmässige Abschreibung (Wertberichtigung) von Fr. 175 686 000.– (vgl. STRB Nr. 45/2020) rückgängig zu machen, eine neue planmässige Abschreibung zu berechnen und die Jahresrechnung 2019 entsprechend zu ändern. Eine von der Stadt gegen diesen Beschluss erhobene Beschwerde wies das Verwaltungsgericht des Kantons Zürich am 9. Dezember 2021 (VB.2021.00395) ab. Der Stadtrat verzichtete in der Folge auf einen Weiterzug des Urteils und die Anordnungen gemäss RRB Nr. 397/2021 wurden somit rechtskräftig. Die im Rahmen des Rechtsmittelverfahrens abgelaufene Frist für die Umsetzung durch die Stadt wurde mit RRB Nr. 474/2022 bis 30. Juni 2022 erstreckt.

Die in der Jahresrechnung 2019 vorgenommenen Korrekturen (vgl. STRB Nr. 526/2022) wirken sich aufgrund der fortgeführten Abschreibungen auch unmittelbar auf die Jahresrechnungen 2020 (vgl. STRB Nr. 527/2022) und 2021 (vgl. STRB Nr. 528/2022) aus. Die Korrekturen der Jahresrechnung 2019 (GR Nr. 2020/97), 2020 (GR Nr. 2021/83) und 2021 (GR Nr. 2022/84) sind in separaten Korrigendas dokumentiert.

Die sich daraus ergebenden Auswirkungen auf die Jahresrechnung 2019 nach Funktionaler Gliederung werden in vorliegender Korrigenda dokumentiert. Die sich verändernden Werte sind rot gekennzeichnet.

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Budget
		4110	Spitäler		
637 366 200			Aufwand	615 121 660.89	+22 244 539
-608 514 700			Ertrag	-610 579 570.31	+2 064 870
28 851 500			Nettoergebnis	4 542 090.58	+24 309 409
326 796 100	301000		Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319 742 272.27	+7 053 828
2 200 000	303000		Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	675 366.87	+1 524 633
30 000	304200		Verpflegungszulagen	26 457.00	+ 3 543
9 262 100	304900		Übrige Zulagen	8 958 936.65	+ 303 163
20 876 500	305000		AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19 933 818.10	+ 942 682
31 692 400	305200		AG-Beiträge an Pensionskassen	31 087 713.60	+ 604 686
867 400	305300		AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	865 849.80	+ 1 550
3 791 400	305400		AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3 927 455.00	- 136 055
1 550 000	309000		Aus- und Weiterbildung des Personals	812 934.51	+ 737 065
825 800	309100		Personalwerbung	200 301.87	+ 625 498
1 212 200	309900		Übriger Personalaufwand	912 825.45	+ 299 375
533 300	310000		Büromaterial	440 431.65	+ 92 868
2 577 200	310100		Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 572 082.06	+ 5 118
672 300	310200		Drucksachen, Publikationen	1 208 073.61	- 535 774
368 200	310300		Fachliteratur, Zeitschriften	380 109.37	- 11 909
6 837 500	310500		Lebensmittel	6 261 107.57	+ 576 392
101 878 700	310600		Medizinisches Material	94 216 807.14	+7 661 893
20 800	311000		Anschaffung Büromöbel und -geräte	283 444.77	- 262 645
195 000	311100		Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	118 354.24	+ 76 646
915 000	311200		Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	519 752.16	+ 395 248
220 000	311300		Anschaffung Hardware	627 810.12	- 407 810
790 000	311600		Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	714 736.24	+ 75 264
390 000	311800		Anschaffung immaterielle Anlagen	346 629.54	+ 43 370
722 800	311900		Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	738 016.62	- 15 217
7 387 000	312000		Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 914 987.78	+ 472 012
11 091 200	313000		Dienstleistungen Dritter	15 081 974.23	-3 990 774
6 891 400	313200		Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4 816 094.89	+2 075 305
	313300		Informatik-Nutzungsaufwand	26 130.00	- 26 130
1 050 000	313400		Sachversicherungsprämien	1 127 617.90	- 77 618
4 099 400	313600		Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4 484 206.82	- 384 807
106 300	313700		Steuern und Abgaben	506 023.48	- 399 723
6 181 200	314400		Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5 316 866.89	+ 864 333
25 000	315000		Unterhalt Büromöbel und -geräte		+ 25 000
418 300	315100		Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	748 589.61	- 330 290
1 797 400	315300		Informatik-Unterhalt (Hardware)	1 716 769.14	+ 80 631
5 950 000	315600		Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	6 466 482.66	- 516 483
4 520 000	315800		Unterhalt immaterielle Anlagen	4 397 499.89	+ 122 500

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Budget
	448 900	315900	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3 220 564.08	-2 771 664
	1 780 000	316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 770 121.00	+ 9 879
	67 400	316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	231 254.02	- 163 854
	22 500	316200	Raten für operatives Leasing		+ 22 500
	404 000	317000	Reisekosten und Spesen	209 248.76	+ 194 751
		318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	-1 256 000.00	+1 256 000
	890 400	318100	Tatsächliche Forderungsverluste	952 974.50	- 62 575
		319000	Schadenersatzleistungen	227 790.60	- 227 791
	719 100	319900	Übriger Betriebsaufwand	1 648 912.24	- 929 812
	31 173 700	330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31 290 622.44	- 116 922
	20 389 700	330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11 589 706.35	+8 799 994
		330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	48 057.00	- 48 057
		330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	844 521.18	- 844 521
		330170	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	24 881.74	- 24 882
		332000	Planmässige Abschreibungen Software	2 724 637.03	-2 724 637
	200	349900	Übriger Finanzaufwand		+ 200
		363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	- 1 192.70	+ 1 193
		366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 793 438.00	-1 793 438
	1 243 400	366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+1 243 400
	117 600	366050	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	117 585.00	+ 15
		366060	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49 480.00	- 49 480
	163 700	390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	170 759.85	- 7 060
	11 435 600	391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10 492 372.55	+ 943 227
	183 100	392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	183 160.00	- 60
	3 585 000	394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1 614 237.75	+1 970 762
		421000	Gebühren für Amtshandlungen	- 51 896.98	+ 51 897
	-435 031 200	422000	Steuern und Kostgelder	-412 366 078.18	-22 665 122
	-119 421 200	422100	Vergütung für besondere Leistungen	-165 804 958.87	+46 383 759
	- 140 000	423100	Kursgelder	- 397 835.40	+ 257 835
	- 206 600	424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	- 231 630.00	+ 25 030
	-7 431 700	425000	Verkäufe	-8 306 915.60	+ 875 216
	-5 157 400	426000	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-7 274 031.15	+2 116 631
	-2 208 600	429000	Übrige Entgelte	-1 859 109.76	- 349 490
	-26 197 300	430000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	-1 139 257.88	-25 058 042
		431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	- 295 272.50	+ 295 273
		431100	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-1 950 893.39	+1 950 893
	-2 800 000	431200	Aktivierbare Projektierungskosten		-2 800 000

Erfolgsrechnung				Funktionale Gliederung	
Rechnung	Budget	Konto	Bezeichnung	Rechnung	Abweichung
2018	2019			2019	zum Budget
	-1 660 700	447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 513 315.42	- 147 385
	-1 306 000	447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 330 915.55	+ 24 916
	-1 303 500	448000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-1 291 109.63	- 12 390
	- 2 000	449900	Übriger Finanzertrag		- 2 000
	-5 648 500	463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-6 766 350.00	+1 117 850

Erfolgsrechnung				Funktionale Gliederung	
Rechnung 2018	Budget 2019	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019	Abweichung zum Budget
		9999	Abschluss		
	39 186 900		Nettoergebnis	251 350 302.51	-212 163 403
	39 186 900	900000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	251 350 302.51	-212 163 403