



Rechnung 2021

Nachträgliche Korrektur

Funktionale Gliederung

Beschluss des Stadtrats vom 16. März 2022

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 2021 nach Funktionaler Gliederung werden in vorliegender Korrigenda dokumentiert. Die sich verändernden Werte sind rot gekennzeichnet.

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Rechnung 2020	Budget 2021	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2021	Abweichung zum Budget
		4110	Spitäler		
654 279 600.67	656 514 300		Aufwand	683 967 648.83	-27 453 349
-606 829 702.19	-653 133 000		Ertrag	-649 182 649.87	-3 950 350
47 449 898.48	3 381 300		Nettoergebnis	34 784 998.96	-31 403 699
327 730 691.89	344 542 700	301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	338 885 957.96	+5 656 742
	1 600 000	303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+1 600 000
28 137.00	30 000	304200	Verpflegungszulagen	27 628.00	+ 2 372
9 349 245.50	10 643 800	304900	Übrige Zulagen	12 828 258.20	-2 184 458
21 285 486.60	21 835 300	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22 376 842.50	- 541 543
32 613 017.55	35 765 900	305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	34 246 247.00	+1 519 653
894 156.30	896 500	305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	959 384.15	- 62 884
4 032 461.85	4 005 100	305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4 223 182.90	- 218 083
1 055 275.37	1 830 000	309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 279 484.75	+ 550 515
566 861.61	820 000	309100	Personalwerbung	775 161.58	+ 44 838
901 556.67	1 200 000	309900	Übriger Personalaufwand	957 541.58	+ 242 458
323 673.70	435 600	310000	Büromaterial	301 723.94	+ 133 876
2 112 891.42	2 576 400	310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 313 374.84	+ 263 025
1 187 609.06	1 658 200	310200	Drucksachen, Publikationen	1 450 652.63	+ 207 547
377 518.10	365 100	310300	Fachliteratur, Zeitschriften	450 660.49	- 85 560
5 566 934.71	6 275 000	310500	Lebensmittel	5 516 715.53	+ 758 284
107 076 961.51	93 126 400	310600	Medizinisches Material	109 244 238.35	-16 117 838
176 323.98	102 800	311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	174 864.96	- 72 065
156 857.31	55 900	311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	108 319.96	- 52 420
865 432.51	533 800	311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	855 516.89	- 321 717
137 067.45	635 000	311300	Anschaffung Hardware	212 055.26	+ 422 945
933 873.58	680 000	311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	657 284.56	+ 22 715
251 887.63	327 200	311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	611 596.49	- 284 396
1 524 509.82	557 800	311900	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 212 039.20	- 654 239
6 892 183.74	6 650 000	312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 236 324.24	+ 413 676
26 121 585.36	15 085 500	313000	Dienstleistungen Dritter	34 200 925.83	-19 115 426
3 526 385.69	6 028 600	313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4 663 411.74	+1 365 188
18 678.00	24 600	313300	Informatik-Nutzungsaufwand	19 048.90	+ 5 551
1 126 230.75	1 117 100	313400	Sachversicherungsprämien	1 116 245.30	+ 855
4 436 875.52	5 801 000	313600	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	5 480 420.50	+ 320 580
484 137.97	508 700	313700	Steuern und Abgaben	533 978.36	- 25 278
5 673 590.63	5 530 500	314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5 450 163.87	+ 80 336
45 713.57	4 900	315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	13 459.77	- 8 560
450 694.67	791 000	315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	420 125.88	+ 370 874
418 511.71	1 047 900	315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	282 957.59	+ 764 942
6 681 593.02	7 105 000	315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	7 740 465.84	- 635 466
4 753 874.22	4 824 200	315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	4 246 714.75	+ 577 485
2 894 922.78	3 295 200	315900	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2 907 542.51	+ 387 657

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Rechnung 2020	Budget 2021	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2021	Abweichung zum Budget
1 936 994.25	2 221 300	316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 919 547.30	+ 301 753
405 028.19	302 800	316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	852 098.13	- 549 298
333 371.61		316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	712 266.34	- 712 266
189 216.66	193 900	317000	Reisekosten und Spesen	194 335.76	- 436
20 000.00		318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	250 000.00	- 250 000
1 075 785.75	258 000	318100	Tatsächliche Forderungsverluste	414 941.53	- 156 942
1 904 561.50	148 600	319000	Schadenersatzleistungen	3 290 142.40	-3 141 542
- 699 359.82	643 700	319900	Übriger Betriebsaufwand	218 128.37	+ 425 572
31 471 054.56	24 076 400	330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30 621 627.77	-6 545 228
12 148 731.13	12 304 600	330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10 747 907.75	+1 556 692
292 276.23		330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61 731.04	- 61 731
441 349.50		330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	71 875.98	- 71 876
5 083 077.80	5 262 000	332000	Planmässige Abschreibungen Software	2 893 613.36	+2 368 387
363 212.50		332100	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	22 179.09	- 22 179
52 820.53		349900	Übriger Finanzaufwand	47 067.93	- 47 068
	25 800	363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		
1 635 568.28	1 793 400	366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 635 568.28	+ 157 832
9 796.00	117 600	366050	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen		+ 117 600
49 480.00	49 500	366060	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49 480.00	+ 20
264 740.10	166 000	390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	217 414.25	- 51 414
11 903 725.25	17 231 900	391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13 636 574.55	+3 595 325
183 060.00	183 100	392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	183 060.00	+ 40
2 541 701.90	3 223 000	394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2 947 572.20	+ 275 428
- 32 069.55	- 54 200	421000	Gebühren für Amtshandlungen	- 39 488.71	- 14 711
-405 020 298.97	-435 754 200	422000	Steuern und Kostgelder	-417 810 139.26	-17 944 061
-166 910 070.47	-183 623 000	422100	Vergütung für besondere Leistungen	-191 394 623.20	+7 771 623
- 208 158.00	- 223 000	423100	Kursgelder	- 188 432.50	- 34 568
-2 022 885.05		424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-3 028 643.34	+3 028 643
-6 799 051.91	-8 142 300	425000	Verkäufe	-5 487 046.52	-2 655 253
-3 103 370.89	-3 777 500	426000	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 971 968.10	+ 194 468
-1 358 857.62	-1 710 000	429000	Übrige Entgelte	-1 555 630.45	- 154 370
- 207 065.55	-2 187 900	430000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	- 240 476.74	-1 947 423
	- 435 800	431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-1 144 082.00	+ 708 282
-1 155 372.00	-2 879 600	431100	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-1 339 524.00	-1 540 076
- 20 528.00	- 1 800	439000	Übriger Ertrag	- 120 504.13	+ 118 704
-1 457 704.80	-2 697 500	447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 433 257.57	-1 264 242
-1 189 616.31	-1 373 500	447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 373 496.16	- 4
-1 281 928.50	- 240 000	448000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-1 264 802.10	+1 024 802

Erfolgsrechnung				Funktionale Gliederung	
Rechnung 2020	Budget 2021	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2021	Abweichung zum Budget
- 257 315.07		461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	- 113 217.84	+ 113 218
-5 689 347.00		461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-7 690 119.22	+7 690 119
- 569 887.50		461400	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	- 914 547.03	+ 914 547
-9 546 175.00	-6 032 700	463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-9 977 656.00	+3 944 956
		463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	- 94 995.00	+ 94 995
	-4 000 000	491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		-4 000 000

Erfolgsrechnung				Funktionale Gliederung	
Rechnung 2020	Budget 2021	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2021	Abweichung zum Budget
		9999	Abschluss		
47 049 266.07	-185 425 000		Nettoergebnis	112 499 226.17	-297 924 226
47 049 266.07		900000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	112 499 226.17	-112 499 226
	-185 425 000	900100	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		-185 425 000