



Rechnung 2019

Nachträgliche Korrektur

Herausgeberin

Stadt Zürich
Stadtrat
Postfach
8022 Zürich

Tel. 044 412 31 01

www.stadt-zuerich.ch/fd/De/Index/Finanzen/Budget_U_Rechnung

Juni 2022

Auflage

18 Exemplare

Umschlag gedruckt auf Nautilus Superwhite, 250g/m²

Inhalt gedruckt auf Nautilus Superwhite, 120g/m²

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|----|
| 1 Bericht, Anträge und Beschlüsse | 3 |
| 1.1 Bericht und Anträge des Stadtrats | 5 |
| 1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenteil) | 13 |
| 1.3 Ergänzung zum Kurzbericht der Finanzkontrolle | 15 |
| 2 Gesamtrechnung | 19 |
| 2.2 Finanzierung | 20 |
| 2.2.1 Gesamthaushalt | 21 |
| 2.2.2 Allgemeiner Haushalt | 22 |
| 2.3 Erfolgsrechnung | 23 |
| 2.3.1 Gestufter Erfolgsausweis | 24 |
| 2.3.2 Gesamthaushalt | 25 |
| 2.3.3 Allgemeiner Haushalt | 26 |
| 2.6 Zusammenzüge | 27 |
| 2.6.1 Zusammenzug nach Departementen | 28 |
| 2.6.2 Zusammenzug nach Sachgruppen | 32 |
| 3 Detailrechnung nach institutioneller Gliederung | 37 |
| 3.5 Gesundheits- und Umweltdepartement | 39 |
| 3035 Stadtspital Triemli | 40 |
| 4 Bilanz | 43 |
| 4.1 Aktiven | 44 |
| 4.2 Passiven | 45 |
| 5 Geldflussrechnung | 47 |
| 5.1 Geldflussrechnung | 48 |
| 6 Anhang Finanzinformationen | 49 |
| 6.3 Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen | 50 |
| 6.8 Eigenkapitalnachweis | 54 |

1 Bericht, Anträge und Beschlüsse



Geänderte Rechnung 2019 der Stadt Zürich

Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat zur geänderten Jahresrechnung 2019 (vom 15. Juni 2022)

Gestützt auf RRB Nr. 474/2022 bringt der Stadtrat dem Gemeinderat die geänderte Jahresrechnung 2019 zur Kenntnis.

Inhaltsverzeichnis der Weisung des Stadtrats an den Gemeinderat

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | Einleitung | 7 |
| 1.1 | Vorbemerkungen | 7 |
| 2 | Geänderte Jahresrechnung | 8 |
| 2.1 | Zahlenübersicht | 8 |
| 2.2 | Korrekturen im Detail | 9 |
| 2.3 | Kennzahlen | 10 |
| 3 | Produktgruppen-Jahresrechnung | 11 |
| 3.1 | Saldo Erfolgsrechnung der Dienstabteilung nach institutioneller Gliederung | 11 |
| 3.2 | Saldo Investitionsrechnung der Dienstabteilung nach institutioneller Gliederung | 11 |
| 4 | Anträge des Stadtrats | 12 |

1 Einleitung

1.1 Vorbemerkungen

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 folgenden Kapiteln aufgezeigten Korrekturen in der Jahresrechnung 2019 wirken sich aufgrund der fortgeführten Abschreibungen auch unmittelbar auf die Folgejahre aus. Die entsprechenden Anpassungen in den betroffenen Jahresrechnungen erfolgen mit separaten Beschlüssen (für 2020: STRB Nr. 527/2022, für 2021: STRB Nr. 528/2022).

Die aufgrund der Korrekturen sich verändernden Werte sind in der geänderten Jahresrechnung 2019 rot gekennzeichnet.

2 Geänderte Jahresrechnung

2.1 Zahlenübersicht

Die Jahresrechnung 2019 wurde gemäss den regierungsrätlichen Vorgaben geändert und weist neu folgende relevanten Grössen aus:

| Gesamthaushalt (Beträge in Mio. Fr. gerundet) | RE 2019 alt | Korrektur | RE 2019 neu |
|--|------------------------|------------------|------------------------|
| | | | |
| Erfolgsrechnung | | | |
| Aufwand | 8 861.3 | -168.1 | 8 693.2 |
| Ertrag | -8 944.6 | 0 | -8 944.6 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (- = Ertragsüberschuss / + = Aufwandüberschuss) | -83.2 | -168.1 | -251.3 |
| | | | |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | | |
| Ausgaben Verwaltungsvermögen | 1 259.5 | 0 | 1 259.5 |
| Einnahmen Verwaltungsvermögen | -154.0 | 0 | -154.0 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1 105.5 | 0 | 1 105.5 |
| | | | |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | | | |
| Ausgaben Finanzvermögen | 48.6 | 0 | 48.6 |
| Einnahmen Finanzvermögen | -134.6 | 0 | -134.6 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | -86.0 | 0 | -86.0 |
| | | | |
| Bilanz | | | |
| Finanzvermögen | 3 754.9 | 0 | 3 754.9 |
| Verwaltungsvermögen | 9 600.0 | 168.1 | 9 768.1 |
| Total Aktiven | 13 354.9 | 168.1 | 13 523.0 |
| | | | |
| Fremdkapital | -7 809.9 | 0 | -7 809.9 |
| Eigenkapital | -5 544.9 | -168.1 | -5 713.0 |
| Total Passiven | -13 354.9 | -168.1 | -13 523.0 |
| | | | |
| Produktgruppen-Jahresabschluss | | | |
| | | | |
| Gesamtsaldo | | | |
| Rechnungsergebnis Stadtpital Triemli | 171.1 | -168.1 | 3.0 |
| (- = Ertragsüberschuss / + = Aufwandüberschuss) | | | |

Im Rechnungsjahr 2019 wurde die vorgenommene ausserplanmässige Abschreibung (Wertberichtigung) von 175,7 Millionen Franken zurückgenommen. Der Restbuchwert des abzuschreibenden Verwaltungsvermögens erhöht sich dadurch und führt im Rechnungsjahr 2019 zu einem Anstieg der planmässigen Abschreibungen um 7,6 Millionen Franken. Das Rechnungsergebnis verbessert sich somit insgesamt um (netto) 168,1 Millionen Franken.

Die Erfolgsrechnung verzeichnet bei einem korrigierten Aufwand von 8693,2 Millionen Franken und bei einem gleichbleibenden Ertrag von 8944,6 Millionen Franken einen Ertragsüberschuss von neu 251,3 Millionen Franken.

Die Nettoinvestitionen des Finanzvermögens und auch die Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens sind von der Korrektur nicht betroffen und bleiben folglich unverändert.

Die Bilanzsumme erhöht sich auf neu 13 523,0 Millionen Franken. Die durch die Korrektur erzielte Ergebnisverbesserung von 168,1 Millionen Franken wird vollumfänglich dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben. Per Ende 2019 erreicht das (gesamte) Eigenkapital somit neu einen Wert von insgesamt 5713,0 Millionen Franken. Im Einzelnen:

| Eigenkapital | RE 2019 alt | Korrektur | RE 2019 neu |
|------------------------------|-------------|-----------|-------------|
| Zweckfreies Eigenkapital | -1 489,5 | -168,1 | -1 657,6 |
| Zweckgebundenes Eigenkapital | -4 055,5 | 0 | -4 055,5 |
| Total | -5 544,9 | -168,1 | -5 713,0 |

2.2 Korrekturen im Detail

Folgende Einzelpositionen wurden korrigiert:

| Korrekturen (nicht gerundet) | RE 2019 alt | Korrektur | RE 2019 neu |
|---------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Gesamthaushalt | | | |
| 3300 Planmässige Abschreibungen | 506 798 256.95 | 7 572 967.55 | 514 371 224.50 |
| 3301 Ausserplanmässige Abschreibungen | 194 461 590.51 | -175 686 000.00 | 18 775 590.51 |
| | | | |
| 3035 Stadtpital Triemli | | | |
| 3300 Planmässige Abschreibungen | 7 376 511.34 | 7 572 967.55 | 14 949 478.89 |
| 3301 Ausserplanmässige Abschreibungen | 175 734 057.00 | -175 686 000.00 | 48 057.00 |
| | | | |
| Gesamthaushalt | | | |
| 1404 Hochbauten | 4 036 085 817.95 | 168 088 564.41 | 4 204 174 382.36 |
| 1407 Anlagen im Bau | 1 187 985 077.56 | 24 468.04 | 1 188 009 545.60 |
| | | | |
| Allgemeiner Haushalt | | | |
| 1404 Hochbauten | 1 895 418 466.41 | 168 088 564.41 | 2 063 507 030.82 |
| 1407 Anlagen im Bau | 426 674 471.39 | 24 468.04 | 426 698 939.43 |
| | | | |
| Zweckfreies Eigenkapital | | | |
| 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -1 489 470 957.11 | -168 113 032.45 | -1 657 583 989.56 |
| | | | |

Die auf dem Bettenhaus sowie der Energie- und Medienzentrale (Hochbauten und Anlagen im Bau) des Stadtpitals Triemli vorgenommene ausserplanmässige Abschreibung von Fr. 175 686 000.– wurde rückgängig gemacht und die planmässigen Abschreibungen auf dem dadurch höheren Verwaltungsvermögenbestand neu berechnet. Die neuen planmässigen Abschreibungen betragen Fr. 14 949 478.89. Die Bestände an Hochbauten und Anlagen im Bau erhöhen sich um Fr. 168 113 032.45.

2.3 Kennzahlen

Die Korrekturen haben keine Auswirkung auf die Kennzahlen.

3 Produktgruppen-Jahresrechnung

3.1 Saldo Erfolgsrechnung der Dienstabteilung nach institutioneller Gliederung

| Saldo Erfolgsrechnung Dienstabteilung (Beträge in Mio. Fr. gerundet) | RE 2019 alt | Korrektur | RE 2019 neu |
|---|-------------|-----------|-------------|
| 3035 Stadtspital Triemli | 171.1 | -168.1 | 3.0 |

Das Ergebnis der Dienstabteilung verbessert sich um 168,1 Millionen Franken und weist neu einen Aufwandüberschuss von 3 Millionen Franken aus.

Die Korrekturen haben keinen Einfluss auf die Steuerungsvorgaben und Kennzahlen.

3.2 Saldo Investitionsrechnung der Dienstabteilung nach institutioneller Gliederung

Auf die Investitionsrechnung haben die Änderungen keinen Einfluss.

4 Anträge des Stadtrats

Der Stadtrat beschliesst:

1. Die geänderte Jahresrechnung 2019 einschliesslich Band «Produktgruppen-Jahresrechnung» wird genehmigt.
2. Die genehmigte Jahresrechnung 2019 wird gemäss Vorgabe in RRB Nr. 474/2022 (Dispositiv I) direkt dem Regierungsrat zur abschliessenden Genehmigung zugestellt.
3. Unter Vorbehalt der Genehmigung gemäss Ziffer 2: Die geänderte Jahresrechnung 2019 wird dem Gemeinderat zur Kenntnisnahme zugestellt.

Zürich, 15. Juni 2022

Im Namen des Stadtrats:

Die Stadtpräsidentin: Die Stadtschreiberin:

Corine Mauch

Dr. Claudia Cuche-Curti

1.2 Antrag des Stadtrats (Zahlenteil)

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|---|-------------------|------------------|---|--------------------------|----------------------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | | |
| 8 755 767 200 | 33 201 000 | 3 | Gesamtaufwand | 8 693 232 040.90 | 95 736 159 |
| -8 794 954 100 | | 4 | Gesamtertrag | -8 944 582 343.41 | 149 628 243 |
| - 39 186 900 | 33 201 000 | | Gesamtergebnis | - 251 350 302.51 | + 245 364 403 |
| Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | | | | | |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | | | | |
| 1 505 406 800 | 65 111 900 | 5 | Ausgaben Verwaltungsvermögen | 1 259 502 682.47 | 311 016 018 |
| - 277 233 200 | | 6 | Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 154 049 516.58 | - 123 183 683 |
| 1 228 173 600 | 65 111 900 | | Nettoinvestitionen | 1 105 453 165.89 | + 187 832 334 |
| Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss) | | | | | |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | | | | | |
| 20 640 000 | 49 420 000 | 7 | Ausgaben Finanzvermögen | 48 596 916.25 | 21 463 084 |
| - 93 706 300 | | 8 | Einnahmen Finanzvermögen | - 134 582 604.38 | 40 876 304 |
| - 73 066 300 | 49 420 000 | | Nettoinvestitionen | - 85 985 688.13 | + 62 339 388 |
| Finanzvermögen (+ Nettoinvestitionen / - Einnahmenüberschuss) | | | | | |
| 31.12.2018 | | | | 31.12.2019 | Abweichung zu Vorjahr |
| 13 066 521 012.10 | | | Bilanzsumme | 13 522 987 821.30 | + 456 466 809 |
| 1 275 673 854.89 | | | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (+ Zweckfreies Eigenkapital / - Bilanzfehlbetrag) | 1 657 583 989.56 | + 381 910 135 |

1.3 Ergänzung zum Kurzbericht der Finanzkontrolle

Ergänzung zum Kurzbericht der finanztechnischen Prüfstelle

an den Stadtrat der Stadt Zürich

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir die am 15. Juni 2022 nachträglich geänderte Jahresrechnung 2019 der Stadt Zürich geprüft. Als Auszug aus der ursprünglichen Jahresrechnung 2019 umfasst diese alle sich aus der Anordnung des Regierungsrates ergebenden Änderungen. Die geänderte Jahresrechnung 2019 besteht aus der Gesamtrechnung (Kapitel 2), der Detailrechnung nach institutioneller Gliederung (Kapitel 3), der Bilanz (Kapitel 4), der Geldflussrechnung (Kapitel 5) sowie dem Anhang Finanzinformationen (Kapitel 6).

Verantwortung der Vorsteherschaft

Der Stadtrat ist für die Aufstellung der geänderten Jahresrechnung 2019 in Übereinstimmung mit den für die Stadt Zürich geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Die Erstellung der geänderten Jahresrechnung 2019 der Stadt Zürich obliegt der Finanzverwaltung.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die geänderte Jahresrechnung 2019 abzugeben. Wir haben die Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen.

In Ergänzung zum Kurzbericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Rechnung 2019 datiert vom 2. April 2020 haben wir folgende Bemerkung:

Der Regierungsrat verweigerte der Jahresrechnung 2019 der Stadt Zürich mit Beschluss vom 14. April 2021 (RRB Nr. 397/2021) die Genehmigung. Er wies die Stadt Zürich unter anderem an, die auf dem Bettenhaus sowie der Energie- und Medienzentrale des Stadtspitals Triemli vorgenommene ausserplanmässige Abschreibung von 175 686 000 Franken in der Jahresrechnung 2019 rückgängig zu machen, eine neue planmässige Abschreibung zu berechnen, die Jahresrechnung 2019 entsprechend zu ändern und die geänderte Jahresrechnung 2019 dem Regierungsrat zur Genehmigung nochmals einzureichen.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung sind die Anweisungen des Regierungsrates in der geänderten Jahresrechnung 2019 korrekt umgesetzt.

Berichterstattung aufgrund weiterer Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Leumund im Sinne von § 145 Gemeindegesetz erfüllen und gemäss § 146 Gemeindegesetz und Art. 39^{ter} Abs. 2 der Gemeindeordnung der Stadt Zürich unabhängig sind.

Weiter bestätigen wir den Erhalt der Vollständigkeitserklärung in Übereinstimmung mit Art. 59 Abs. 2 Finanzhaushaltreglement.

Wir empfehlen, die vorliegende geänderte Jahresrechnung 2019 in Kenntnisnahme der vorerwähnten Bemerkung zu genehmigen.

Zürich, 15. Juni 2022

FINANZKONTROLLE DER STADT ZÜRICH

Arno Frieser, Vizedirektor
Zugelassener Revisionsexperte
(Leitender Revisor)



Franco Magistris, Direktor
Zugelassener Revisionsexperte

2 Gesamtrechnung

2.2 Finanzierung

2.2.1 Gesamthaushalt

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung zu Budget |
|------------------|----------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| | | Gesamthaushalt | | |
| | | Finanzierung | | |
| | 39 186 900 | + Ertragsüberschuss | 251 350 302.51 | - 212 163 403 |
| | | - Aufwandüberschuss | | |
| 129 160 400 | | + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe | 310 136 470.86 | - 180 976 071 |
| - 29 562 200 | | - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe | - 58 096 869.61 | + 28 534 670 |
| | 519 324 400 | + Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht. | 573 420 629.82 | - 54 096 230 |
| | | - Ertrag aus Aufwertungen | | |
| 43 420 400 | | + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 49 710 346.72 | - 6 289 947 |
| - 21 289 500 | | - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung | - 17 326 192.80 | - 3 963 307 |
| | | + Einlagen in das Eigenkapital | | |
| | | - Entnahmen aus dem Eigenkapital | | |
| | 680 240 400 | Selbstfinanzierung | 1 109 194 687.50 | - 428 954 288 |
| | 1 228 173 600 | abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1 105 453 165.89 | + 122 720 434 |
| | - 547 933 200 | Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 3 741 521.61 | - 551 674 722 |
| | 55.4% | Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 100.3% | -45.0% |

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte:

- > 100 % ideal
- 80 - 100 % gut bis vertretbar
- 50 - 80 % problematisch
- < 50 % ungenügend

2.2.2 Allgemeiner Haushalt

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung zu Budget |
|------------------|----------------------|---|-----------------------|-------------------------|
| | | Allgemeiner Haushalt | | |
| | | Finanzierung | | |
| | 39 186 900 | + Ertragsüberschuss - Aufwandüberschuss | 251 350 302.51 | - 212 163 403 |
| | 342 993 700 | + Aufwand für Abschreibungen und Wertbericht. - Ertrag aus Aufwertungen | 390 297 553.65 | - 47 303 854 |
| | 11 647 400 | + Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 14 669 782.56 | - 3 022 383 |
| | - 7 958 500 | - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierung + Einlagen in das Eigenkapital - Entnahmen aus dem Eigenkapital | -7 480 394.31 | - 478 106 |
| | 385 869 500 | Selbstfinanzierung | 648 837 244.41 | -262 967 744 |
| | 655 746 500 | abzügl. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 610 171 315.77 | + 45 575 184 |
| | - 269 877 000 | Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 38 665 928.64 | - 308 542 929 |
| | 58.8% | Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 106.3% | -47.5% |

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein. Bei einem Wert von über 100% können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100% führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte:

- > 100 % ideal
- 80 - 100 % gut bis vertretbar
- 50 - 80 % problematisch
- < 50 % ungenügend

2.3 Erfolgsrechnung

2.3.1 Gestufter Erfolgsausweis

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|---------------------|-------------------|------------------|---|------------------------|-------------------------|
| | | | Gesamthaushalt | | |
| | | | Gestufter Erfolgsausweis | | |
| 2 815 542 400 | 4 130 600 | 30 | Personalaufwand | 2 774 218 003.89 | + 45 454 996 |
| 1 845 517 100 | 16 600 300 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1 781 720 851.31 | + 80 396 549 |
| 488 545 900 | 140 500 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 539 948 222.29 | - 51 261 822 |
| 172 580 800 | | 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 359 846 817.58 | - 187 266 018 |
| 2 351 362 400 | 9 891 200 | 36 | Transferaufwand | 2 259 104 859.51 | + 102 148 740 |
| 3 058 400 | | 37 | Durchlaufende Beiträge | 2 630 557.12 | + 427 843 |
| 7 676 607 000 | 30 762 600 | | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | 7 717 469 311.70 | - 10 099 712 |
| -2 962 400 000 | | 40 | Fiskalertrag | -3 000 462 098.46 | + 38 062 098 |
| - 13 784 600 | | 41 | Regalien und Konzessionen | - 14 961 678.88 | + 1 177 079 |
| -2 815 013 500 | | 42 | Entgelte | -2 937 892 020.61 | + 122 878 521 |
| - 142 565 600 | | 43 | Verschiedene Erträge | - 131 859 682.07 | - 10 705 918 |
| - 50 851 700 | | 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | - 75 423 062.41 | + 24 571 362 |
| -1 501 109 000 | | 46 | Transferertrag | -1 513 240 091.85 | + 12 131 092 |
| - 3 058 400 | | 47 | Durchlaufende Beiträge | - 2 630 557.12 | - 427 843 |
| -7 488 782 800 | | | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | -7 676 469 191.40 | + 187 686 391 |
| 187 824 200 | 30 762 600 | | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 41 000 120.30 | + 177 586 680 |
| 144 360 500 | 2 800 000 | 34 | Finanzaufwand | 128 209 866.91 | + 18 950 633 |
| -371 371 600 | | 44 | Finanzertrag | -420 560 289.72 | + 49 188 690 |
| -227 011 100 | 2 800 000 | | Ergebnis aus Finanzierung | -292 350 422.81 | + 68 139 323 |
| -39 186 900 | 33 562 600 | | Operatives Ergebnis | -251 350 302.51 | + 245 726 003 |
| | | 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | |
| | | 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | |
| | | | Ausserordentliches Ergebnis | | |
| -39 186 900 | 33 562 600 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | -251 350 302.51 | + 245 726 003 |
| 934 799 700 | - 361 600 | 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 847 552 862.29 | + 86 885 238 |
| -934 799 700 | | 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | -847 552 862.29 | - 87 246 838 |
| 8 755 767 200 | 33 201 000 | | Total Aufwand | 8 693 232 040.90 | + 95 736 159 |
| -8 794 954 100 | | | Total Ertrag | -8 944 582 343.41 | + 149 628 243 |

2.3.2 Erfolgsrechnung Gesamthaushalt

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|-----------------------|-------------------|------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| | | | Gesamthaushalt | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | |
| 2 815 542 400 | 4 130 600 | 30 | Personalaufwand | 2 774 218 003.89 | 45 454 996 |
| 1 845 517 100 | 16 600 300 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1 781 720 851.31 | 80 396 549 |
| 488 545 900 | 140 500 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 539 948 222.29 | - 51 261 822 |
| 144 360 500 | 2 800 000 | 34 | Finanzaufwand | 128 209 866.91 | 18 950 633 |
| 172 580 800 | | 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 359 846 817.58 | - 187 266 018 |
| 2 351 362 400 | 9 891 200 | 36 | Transferaufwand | 2 259 104 859.51 | 102 148 740 |
| 3 058 400 | | 37 | Durchlaufende Beiträge | 2 630 557.12 | 427 843 |
| | | 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | |
| 934 799 700 | - 361 600 | 39 | Interne Verrechnungen | 847 552 862.29 | 86 885 238 |
| 8 755 767 200 | 33 201 000 | | Total Aufwand | 8 693 232 040.90 | + 95 736 159 |
| -2 962 400 000 | | 40 | Fiskalertrag | -3 000 462 098.46 | 38 062 098 |
| - 13 784 600 | | 41 | Regalien und Konzessionen | - 14 961 678.88 | 1 177 079 |
| -2 815 013 500 | | 42 | Entgelte | -2 937 892 020.61 | 122 878 521 |
| - 142 565 600 | | 43 | Verschiedene Erträge | - 131 859 682.07 | - 10 705 918 |
| -371 371 600 | | 44 | Finanzertrag | -420 560 289.72 | 49 188 690 |
| - 50 851 700 | | 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | - 75 423 062.41 | 24 571 362 |
| -1 501 109 000 | | 46 | Transferertrag | -1 513 240 091.85 | 12 131 092 |
| - 3 058 400 | | 47 | Durchlaufende Beiträge | - 2 630 557.12 | - 427 843 |
| | | 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | |
| -934 799 700 | | 49 | Interne Verrechnungen | -847 552 862.29 | - 87 246 838 |
| -8 794 954 100 | | | Total Ertrag | -8 944 582 343.41 | + 149 628 243 |
| -39 186 900 | 33 201 000 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | -251 350 302.51 | + 245 364 403 |

2.3.3 Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|-----------------------|-------------------|------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| | | | Allgemeiner Haushalt | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | |
| 2 244 465 800 | 1 458 000 | 30 | Personalaufwand | 2 215 189 812.91 | 30 733 987 |
| 891 704 300 | 5 183 400 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 848 874 929.91 | 48 012 770 |
| 312 215 200 | 140 500 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 361 078 253.08 | - 48 722 553 |
| 144 310 300 | 2 800 000 | 34 | Finanzaufwand | 125 504 748.46 | 21 605 552 |
| 11 647 400 | | 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 14 669 782.56 | - 3 022 383 |
| 2 237 123 700 | 9 891 200 | 36 | Transferaufwand | 2 144 874 451.10 | 102 140 449 |
| 3 058 400 | | 37 | Durchlaufende Beiträge | 2 630 557.12 | 427 843 |
| | | 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | |
| 736 110 300 | - 361 600 | 39 | Interne Verrechnungen | 675 372 824.53 | 60 375 875 |
| 6 580 635 400 | 19 111 500 | | Total Aufwand | 6 388 195 359.67 | + 211 551 540 |
| -2 962 400 000 | | 40 | Fiskalertrag | -3 000 462 098.46 | 38 062 098 |
| - 13 784 600 | | 41 | Regalien und Konzessionen | - 14 961 678.88 | 1 177 079 |
| -1 472 226 800 | | 42 | Entgelte | -1 489 121 836.99 | 16 895 037 |
| - 90 088 900 | | 43 | Verschiedene Erträge | - 77 401 709.54 | - 12 687 190 |
| -205 729 900 | | 44 | Finanzertrag | -242 360 751.47 | 36 630 851 |
| - 7 958 500 | | 45 | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | - 7 480 394.31 | - 478 106 |
| - 968 199 200 | | 46 | Transferertrag | - 973 205 365.55 | 5 006 166 |
| - 3 058 400 | | 47 | Durchlaufende Beiträge | - 2 630 557.12 | - 427 843 |
| | | 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | |
| -896 376 000 | | 49 | Interne Verrechnungen | -831 921 269.86 | - 64 454 730 |
| -6 619 822 300 | | | Total Ertrag | -6 639 545 662.18 | + 19 723 362 |
| -39 186 900 | 19 111 500 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | -251 350 302.51 | + 231 274 903 |

2.6 Zusammenzüge

2.6.1 Zusammenzug nach Departementen

| Gesamthaushalt | | | | Zusammenzug nach Departementen | |
|---|----------------|------------------|--|--------------------------------|-------------------------|
| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
| Total | | | | | |
| Erfolgsrechnung | | | | | |
| 8 755 767 200 | 33 201 000 | 3 | Gesamtaufwand | 8 693 232 040.90 | + 95 736 159 |
| -8 794 954 100 | | 4 | Gesamtertrag | -8 944 582 343.41 | + 149 628 243 |
| - 39 186 900 | 33 201 000 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | - 251 350 302.51 | + 245 364 403 |
| Investitionsrechnung | | | | | |
| Verwaltungsvermögen | | | | | |
| 1 505 406 800 | 65 111 900 | 5 | Ausgaben Verwaltungsvermögen | 1 259 502 682.47 | + 311 016 018 |
| - 277 233 200 | | 6 | Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 154 049 516.58 | - 123 183 683 |
| 1 228 173 600 | 65 111 900 | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 1 105 453 165.89 | + 187 832 334 |
| Investitionsrechnung | | | | | |
| Finanzvermögen | | | | | |
| 20 640 000 | 49 420 000 | 7 | Ausgaben Finanzvermögen | 48 596 916.25 | + 21 463 084 |
| - 93 706 300 | | 8 | Einnahmen Finanzvermögen | - 134 582 604.38 | + 40 876 304 |
| - 73 066 300 | 49 420 000 | | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | - 85 985 688.13 | + 62 339 388 |
| 10 Behörden und Gesamtverwaltung | | | | | |
| Erfolgsrechnung | | | | | |
| 60 932 300 | - 15 252 100 | 3 | Gesamtaufwand | 60 136 875.68 | - 14 456 676 |
| - 33 849 600 | | 4 | Gesamtertrag | - 30 776 272.43 | - 3 073 328 |
| 27 082 700 | - 15 252 100 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 29 360 603.25 | - 17 530 003 |
| 15 Präsidialdepartement | | | | | |
| Erfolgsrechnung | | | | | |
| 245 111 600 | 1 957 500 | 3 | Gesamtaufwand | 240 426 576.33 | + 6 642 524 |
| - 95 711 000 | | 4 | Gesamtertrag | - 96 025 353.25 | + 314 353 |
| 149 400 600 | 1 957 500 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 144 401 223.08 | + 6 956 877 |
| Investitionsrechnung | | | | | |
| Verwaltungsvermögen | | | | | |
| 18 152 500 | 150 000 | 5 | Ausgaben Verwaltungsvermögen | 12 939 436.84 | + 5 363 063 |
| - 165 000 | | 6 | Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 165 000.00 | |
| 17 987 500 | 150 000 | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 12 774 436.84 | + 5 363 063 |

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|---|----------------|------------------|--|-------------------|-------------------------|
| 20 Finanzdepartement | | | | | |
| Erfolgsrechnung | | | | | |
| 1 166 808 400 | 6 831 500 | 3 | Gesamtaufwand | 1 020 582 048.74 | + 153 057 851 |
| -3 970 650 400 | | 4 | Gesamtertrag | -3 983 995 158.16 | + 13 344 758 |
| -2 803 842 000 | 6 831 500 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | -2 963 413 109.42 | + 166 402 609 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | | | | |
| 297 497 100 | 44 583 500 | 5 | Ausgaben Verwaltungsvermögen | 278 927 365.13 | + 63 153 235 |
| - 11 817 500 | | 6 | Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 18 392 668.80 | + 6 575 169 |
| 285 679 600 | 44 583 500 | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 260 534 696.33 | + 69 728 404 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | | | | | |
| 20 640 000 | 49 420 000 | 7 | Ausgaben Finanzvermögen | 46 332 410.79 | + 23 727 589 |
| - 93 706 300 | | 8 | Einnahmen Finanzvermögen | - 132 318 098.92 | + 38 611 799 |
| - 73 066 300 | 49 420 000 | | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | - 85 985 688.13 | + 62 339 388 |
| 25 Sicherheitsdepartement | | | | | |
| Erfolgsrechnung | | | | | |
| 564 505 800 | 3 280 800 | 3 | Gesamtaufwand | 551 579 120.66 | + 16 207 479 |
| - 284 328 100 | | 4 | Gesamtertrag | - 277 073 289.69 | - 7 254 810 |
| 280 177 700 | 3 280 800 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 274 505 830.97 | + 8 952 669 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | | | | |
| 31 078 800 | 265 000 | 5 | Ausgaben Verwaltungsvermögen | 25 417 972.88 | + 5 925 827 |
| - 1 595 000 | | 6 | Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 4 816 533.14 | + 3 221 533 |
| 29 483 800 | 265 000 | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 20 601 439.74 | + 9 147 360 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | | | | | |
| | | 7 | Ausgaben Finanzvermögen | 1 249 854.19 | - 1 249 854 |
| | | 8 | Einnahmen Finanzvermögen | - 1 249 854.19 | + 1 249 854 |
| | | | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | | |
| 30 Gesundheits- und Umweltdepartement | | | | | |
| Erfolgsrechnung | | | | | |
| 1 205 207 400 | 9 709 600 | 3 | Gesamtaufwand | 1 178 268 423.94 | + 36 648 576 |
| -1 037 025 700 | | 4 | Gesamtertrag | -1 037 729 010.67 | + 703 311 |
| 168 181 700 | 9 709 600 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 140 539 413.27 | + 37 351 887 |

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|------------------|----------------|------------------|--|-------------------|-------------------------|
| | | | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | |
| | 81 273 000 | 320 000 | 5 Ausgaben Verwaltungsvermögen | 36 884 108.24 | + 44 708 892 |
| | 81 273 000 | 320 000 | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 36 884 108.24 | + 44 708 892 |
| | | | 35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | |
| 668 879 700 | 4 097 500 | 3 | Gesamtaufwand | 745 944 959.53 | - 72 967 760 |
| - 483 431 800 | | 4 | Gesamtertrag | - 519 311 276.59 | + 35 879 477 |
| 185 447 900 | 4 097 500 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 226 633 682.94 | - 37 088 283 |
| | | | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | |
| 412 221 000 | 13 660 000 | 5 | Ausgaben Verwaltungsvermögen | 303 842 958.94 | + 122 038 041 |
| - 161 554 700 | | 6 | Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 115 699 698.54 | - 45 855 001 |
| 250 666 300 | 13 660 000 | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 188 143 260.40 | + 76 183 040 |
| | | | Investitionsrechnung Finanzvermögen | | |
| | | 7 | Ausgaben Finanzvermögen | 893 765.97 | - 893 766 |
| | | 8 | Einnahmen Finanzvermögen | - 893 765.97 | + 893 766 |
| | | | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | | |
| | | | 40 Hochbaudepartement | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | |
| 440 095 000 | 1 201 400 | 3 | Gesamtaufwand | 427 683 862.43 | + 13 612 538 |
| - 516 450 800 | | 4 | Gesamtertrag | - 511 933 973.22 | - 4 516 827 |
| - 76 355 800 | 1 201 400 | | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | - 84 250 110.79 | + 9 095 711 |
| | | | Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | |
| 288 936 200 | 290 000 | 5 | Ausgaben Verwaltungsvermögen | 321 154 840.11 | - 31 928 640 |
| - 263 000 | | 6 | Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 4 357 989.55 | + 4 094 990 |
| 288 673 200 | 290 000 | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 316 796 850.56 | - 27 833 651 |
| | | | 45 Departement der Industriellen Betriebe | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | |
| 1 757 321 200 | 9 058 100 | 3 | Gesamtaufwand | 1 854 217 533.55 | - 87 838 234 |
| -1 720 626 100 | | 4 | Gesamtertrag | -1 825 275 207.71 | + 104 649 108 |

Gesamthaushalt

Zusammenzug nach Departementen

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|------------------|----------------|------------------|--|------------------|-------------------------|
| | 36 695 100 | 9 058 100 | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 28 942 325.84 | + 16 810 874 |
| | | | Investitionsrechnung | | |
| | | | Verwaltungsvermögen | | |
| | 361 934 900 | 5 580 900 | 5 Ausgaben Verwaltungsvermögen | 269 231 135.54 | + 98 284 664 |
| | - 101 838 000 | | 6 Einnahmen Verwaltungsvermögen | - 10 617 626.55 | - 91 220 373 |
| | 260 096 900 | 5 580 900 | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 258 613 508.99 | + 7 064 291 |
| | | | Investitionsrechnung | | |
| | | | Finanzvermögen | | |
| | | | 7 Ausgaben Finanzvermögen | 120 885.30 | - 120 885 |
| | | | 8 Einnahmen Finanzvermögen | - 120 885.30 | + 120 885 |
| | | | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | | |
| | | | 50 Schul- und Sportdepartement | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | |
| | 1 222 076 200 | 7 194 500 | 3 Gesamtaufwand | 1 220 782 746.02 | + 8 487 954 |
| | - 190 499 900 | | 4 Gesamtertrag | - 196 643 494.71 | + 6 143 595 |
| | 1 031 576 300 | 7 194 500 | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 1 024 139 251.31 | + 14 631 549 |
| | | | Investitionsrechnung | | |
| | | | Verwaltungsvermögen | | |
| | 7 706 000 | 262 500 | 5 Ausgaben Verwaltungsvermögen | 6 953 817.49 | + 1 014 683 |
| | 7 706 000 | 262 500 | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 6 953 817.49 | + 1 014 683 |
| | | | 55 Sozialdepartement | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | |
| | 1 424 829 600 | 5 122 200 | 3 Gesamtaufwand | 1 393 609 894.02 | + 36 341 906 |
| | - 462 380 700 | | 4 Gesamtertrag | - 465 819 306.98 | + 3 438 607 |
| | 962 448 900 | 5 122 200 | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | 927 790 587.04 | + 39 780 513 |
| | | | Investitionsrechnung | | |
| | | | Verwaltungsvermögen | | |
| | 6 607 300 | | 5 Ausgaben Verwaltungsvermögen | 4 151 047.30 | + 2 456 253 |
| | 6 607 300 | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 4 151 047.30 | + 2 456 253 |

2.6.2 Zusammenzug nach Sachgruppen

| Erfolgsrechnung | | | | Aufwand nach Sachgruppen | |
|------------------|----------------|------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
| | 8 755 767 200 | 33 201 000 3 | Aufwand | 8 693 232 040.90 | + 95 736 159 |
| | 2 815 542 400 | 4 130 600 30 | Personalaufwand | 2 774 218 003.89 | + 45 454 996 |
| | 15 622 100 | - 243 200 300 | Behörden und Kommissionen | 15 140 932.38 | + 237 968 |
| | 15 622 100 | - 403 200 3000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 14 953 132.38 | + 265 768 |
| | | 160 000 3001 | Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend) | 187 800.00 | - 27 800 |
| | 2 117 914 700 | 5 372 900 301 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2 107 188 135.57 | + 16 099 464 |
| | 2 117 914 700 | 5 372 900 3010 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2 107 188 135.57 | + 16 099 464 |
| | 122 818 000 | - 240 200 302 | Löhne der Lehrpersonen | 120 573 830.65 | + 2 003 969 |
| | 122 818 000 | - 240 200 3020 | Löhne der Lehrpersonen | 120 573 830.65 | + 2 003 969 |
| | 10 490 900 | - 2 792 500 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 5 440 971.01 | + 2 257 429 |
| | 10 490 900 | - 2 792 500 3030 | Temporäre Arbeitskräfte | 5 440 971.01 | + 2 257 429 |
| | 68 808 700 | 893 200 304 | Zulagen | 67 605 221.54 | + 2 096 678 |
| | 20 000 | 3040 | Kinder- und Ausbildungszulagen | 77 985.00 | - 57 985 |
| | 18 699 100 | 2 800 3042 | Verpflegungszulagen | 18 576 676.24 | + 125 224 |
| | 50 089 600 | 890 400 3049 | Übrige Zulagen | 48 950 560.30 | + 2 029 440 |
| | 436 895 300 | 1 002 800 305 | Arbeitgeberbeiträge (AG) | 423 008 773.52 | + 14 889 326 |
| | 146 550 600 | 387 100 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 142 408 228.70 | + 4 529 471 |
| | 254 040 500 | 545 500 3052 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 244 438 225.05 | + 10 147 775 |
| | 9 610 100 | 13 300 3053 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 8 850 588.32 | + 772 812 |
| | 26 686 600 | 56 900 3054 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 27 308 510.45 | - 565 010 |
| | 7 500 | 3059 | Übrige AG-Beiträge | 3 221.00 | + 4 279 |
| | 42 992 700 | 137 600 309 | Übriger Personalaufwand | 35 260 139.22 | + 7 870 161 |
| | 22 581 300 | 7 600 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 18 138 894.10 | + 4 450 006 |
| | 5 371 100 | 130 000 3091 | Personalwerbung | 4 090 155.77 | + 1 410 944 |
| | 15 040 300 | 3099 | Übriger Personalaufwand | 13 031 089.35 | + 2 009 211 |
| | 1 845 517 100 | 16 600 300 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1 781 720 851.31 | + 80 396 549 |
| | 611 440 700 | - 8 452 000 310 | Material- und Warenaufwand | 661 843 186.74 | - 58 854 487 |
| | 1 645 900 | 3100 | Büromaterial | 1 250 359.46 | + 395 541 |
| | 418 091 300 | 140 000 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 490 740 244.39 | - 72 508 944 |
| | 24 000 000 | 10 000 3102 | Drucksachen, Publikationen | 23 122 236.78 | + 887 763 |
| | 1 940 300 | 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1 687 879.65 | + 252 420 |
| | 6 453 100 | 3104 | Lehrmittel | 6 648 334.74 | - 195 235 |
| | 47 789 600 | - 8 602 000 3105 | Lebensmittel | 35 118 543.34 | + 4 069 057 |
| | 111 520 500 | 3106 | Medizinisches Material | 103 275 588.38 | + 8 244 912 |
| | 70 579 900 | 1 773 600 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 60 488 047.20 | + 11 865 453 |
| | 7 475 900 | 3110 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 6 636 427.76 | + 839 472 |
| | 17 368 600 | 73 000 3111 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 13 400 087.36 | + 4 041 513 |

Erfolgsrechnung

Aufwand nach Sachgruppen

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|------------------|----------------|------------------|---|------------------|-------------------------|
| | 8 768 800 | 896 800 3112 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 9 368 895.86 | + 296 704 |
| | 3 738 500 | 60 000 3113 | Anschaffung Hardware | 2 962 888.08 | + 835 612 |
| | 10 600 | 3115 | Anschaffung Viehhabe | 17 531.45 | - 6 931 |
| | 2 294 000 | 7 000 3116 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente | 2 045 192.98 | + 255 807 |
| | 25 843 800 | 736 800 3118 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 21 083 352.41 | + 5 497 248 |
| | 5 079 700 | 3119 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 4 973 671.30 | + 106 029 |
| | 120 753 300 | 1 076 000 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen | 82 108 503.62 | + 39 720 796 |
| | 120 753 300 | 1 076 000 3120 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 82 108 503.62 | + 39 720 796 |
| | 494 127 600 | 15 964 400 313 | Dienstleistungen und Honorare | 488 077 428.70 | + 22 014 571 |
| | 266 839 900 | 10 795 600 3130 | Dienstleistungen Dritter | 268 855 808.96 | + 8 779 691 |
| | 12 916 700 | 3 290 000 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | 17 666 561.07 | - 1 459 861 |
| | 85 599 700 | 107 000 3132 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 73 326 548.09 | + 12 380 152 |
| | 2 939 500 | 20 000 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | 2 548 698.29 | + 410 802 |
| | 11 484 700 | 121 800 3134 | Sachversicherungsprämien | 11 689 947.27 | - 83 447 |
| | 223 500 | 3135 | Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut | 148 402.21 | + 75 098 |
| | 4 109 400 | 3136 | Honorare privatärztlicher Tätigkeit | 4 485 931.42 | - 376 531 |
| | 108 355 700 | 1 630 000 3137 | Steuern und Abgaben | 107 855 936.07 | + 2 129 764 |
| | 1 658 500 | 3138 | Kurse, Prüfungen und Beratungen | 1 497 595.32 | + 160 905 |
| | | 3139 | Lehrlingsprüfungen | 2 000.00 | - 2 000 |
| | 309 862 800 | 1 910 000 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 257 407 682.19 | + 54 365 118 |
| | 10 386 800 | 3140 | Unterhalt an Grundstücken | 10 873 953.00 | - 487 153 |
| | 31 206 700 | 1 700 000 3141 | Unterhalt Strassen/Verkehrswege | 30 949 135.86 | + 1 957 564 |
| | 1 207 000 | - 1 197 000 3142 | Unterhalt Wasserbau | 73 528.40 | - 63 528 |
| | 88 878 900 | 1 197 000 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 59 649 947.30 | + 30 425 953 |
| | 159 285 200 | 210 000 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 139 558 828.15 | + 19 936 372 |
| | 1 250 000 | 3145 | Unterhalt Wald | 1 048 803.87 | + 201 196 |
| | 17 648 200 | 3149 | Unterhalt übrige Sachanlagen | 15 253 485.61 | + 2 394 714 |
| | 112 844 900 | 3 574 200 315 | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 111 848 984.97 | + 4 570 115 |
| | 549 100 | 3150 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 452 744.12 | + 96 356 |
| | 57 565 100 | 3 041 000 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 57 556 728.83 | + 3 049 371 |
| | 8 845 400 | 3153 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 7 660 250.53 | + 1 185 149 |
| | 6 721 900 | 3156 | Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente | 7 256 778.92 | - 534 879 |
| | 36 265 800 | 283 200 3158 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 33 182 997.96 | + 3 366 002 |
| | 2 897 600 | 250 000 3159 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 5 739 484.61 | - 2 591 885 |
| | 66 995 200 | 300 600 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten | 65 098 716.48 | + 2 197 084 |
| | 56 765 100 | 220 000 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | 55 344 868.71 | + 1 640 231 |
| | 4 867 300 | 62 600 3161 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 4 664 017.30 | + 265 883 |
| | 22 500 | 3162 | Raten für operatives Leasing | | + 22 500 |

Erfolgsrechnung

Aufwand nach Sachgruppen

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|------------------|----------------|------------------|---|-----------------------|-------------------------|
| | 5 340 300 | 18 000 3169 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 5 089 830.47 | + 268 470 |
| | 20 649 600 | 294 500 317 | Spesenentschädigungen | 19 706 713.46 | + 1 237 387 |
| | 13 586 600 | 294 500 3170 | Reisekosten und Spesen | 12 367 310.10 | + 1 513 790 |
| | 7 063 000 | 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 7 339 403.36 | - 276 403 |
| | 28 077 800 | 140 000 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 25 693 611.50 | + 2 524 189 |
| | 1 538 800 | 3180 | Wertberichtigungen auf Forderungen | - 727 876.95 | + 2 266 677 |
| | 26 539 000 | 140 000 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 26 421 488.45 | + 257 512 |
| | 10 185 300 | 19 000 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 9 447 976.45 | + 756 324 |
| | 6 440 500 | 3190 | Schadenersatzleistungen | 5 480 383.38 | + 960 117 |
| | 413 400 | 3192 | Abgeltung von Rechten | 364 743.71 | + 48 656 |
| | 3 331 400 | 19 000 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 3 602 849.36 | - 252 449 |
| | 488 545 900 | 140 500 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 539 948 222.29 | - 51 261 822 |
| | 483 314 600 | 102 500 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 533 146 815.01 | - 49 729 715 |
| | 482 115 600 | 102 500 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV | 514 371 224.50 | - 32 153 125 |
| | 1 199 000 | 3301 | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV | 18 775 590.51 | - 17 576 591 |
| | 5 231 300 | 38 000 332 | Abschreibungen immaterielle Anlagen | 6 801 407.28 | - 1 532 107 |
| | 5 229 300 | 38 000 3320 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 6 610 408.28 | - 1 343 108 |
| | 2 000 | 3321 | Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen | 190 999.00 | - 188 999 |
| | 144 360 500 | 2 800 000 34 | Finanzaufwand | 128 209 866.91 | + 18 950 633 |
| | 105 262 500 | 340 | Zinsaufwand | 97 862 489.29 | + 7 400 011 |
| | 214 000 | 3400 | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten | 193 197.39 | + 20 803 |
| | 105 048 500 | 3401 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 97 669 291.90 | + 7 379 208 |
| | 18 000 | 341 | Realisierte Kursverluste | 2 259 334.76 | - 2 241 335 |
| | | 3411 | Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV | 23 530.30 | - 23 530 |
| | 18 000 | 3419 | Kursverluste Fremdwährungen | 2 235 804.46 | - 2 217 804 |
| | 4 281 300 | 342 | Kapitalbeschaffungs- und -verwaltungskosten | - 1 297 535.45 | + 5 578 835 |
| | 4 281 300 | 3420 | Kapitalbeschaffung und -verwaltung | - 1 297 535.45 | + 5 578 835 |
| | 21 345 600 | 2 800 000 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 17 915 035.98 | + 6 230 564 |
| | 15 001 400 | 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 10 664 243.59 | + 4 337 156 |
| | 711 500 | 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | 674 136.56 | + 37 363 |
| | 5 632 700 | 2 800 000 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | 6 576 655.83 | + 1 856 044 |
| | | 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | 497 307.74 | - 497 308 |
| | | 3440 | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV | 497 307.74 | - 497 308 |
| | 13 453 100 | 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 10 973 234.59 | + 2 479 865 |

| Erfolgsrechnung | | | | Aufwand nach Sachgruppen | |
|------------------|----------------|---------------------|---|--------------------------|-------------------------|
| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
| | 13 453 100 | 3499 | Übriger Finanzaufwand | 10 973 234.59 | + 2 479 865 |
| | 172 580 800 | 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 359 846 817.58 | - 187 266 018 |
| | 1 136 400 | 350 | Einlagen in Fonds im Fremdkapital | 7 075 318.04 | - 5 938 918 |
| | | 3501 | Einlagen in Fonds des FK | 5 535 127.29 | - 5 535 127 |
| | 1 136 400 | 3502 | Einlagen in Legate und Stiftungen des FK | 1 540 190.75 | - 403 791 |
| | 171 444 400 | 351 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 352 771 499.54 | - 181 327 100 |
| | 129 160 400 | 3510 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK | 310 136 470.86 | - 180 976 071 |
| | 42 284 000 | 3511 | Einlagen in Fonds des EK | 42 635 028.68 | - 351 029 |
| | 2 351 362 400 | 9 891 200 36 | Transferaufwand | 2 259 104 859.51 | + 102 148 740 |
| | 107 497 900 | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 105 129 355.32 | + 2 368 545 |
| | 5 570 000 | 3601 | Ertragsanteile an Kantone und Konkordate | 5 430 752.90 | + 139 247 |
| | 101 927 900 | 3604 | Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen | 99 698 602.42 | + 2 229 298 |
| | 303 225 400 | 1 110 000 361 | Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen | 302 261 269.75 | + 2 074 130 |
| | 302 090 900 | 3611 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 299 399 425.05 | + 2 691 475 |
| | 1 134 500 | 360 000 3612 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 2 239 820.50 | - 745 321 |
| | | 750 000 3614 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 622 024.20 | + 127 976 |
| | 393 531 700 | 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 326 346 434.00 | + 67 185 266 |
| | 393 531 700 | 3621 | Finanz- und Lastenausgleich an Kanton | 326 346 434.00 | + 67 185 266 |
| | 1 516 328 900 | 8 781 200 363 | Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte | 1 491 895 392.91 | + 33 214 707 |
| | 180 000 | 3630 | Beiträge an den Bund | 188 515.00 | - 8 515 |
| | 30 132 200 | 963 200 3631 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 30 371 431.46 | + 723 969 |
| | 168 375 300 | 458 000 3632 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 167 870 824.12 | + 962 476 |
| | 2 000 000 | 3633 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 2 021 891.00 | - 21 891 |
| | 152 798 500 | 139 900 3634 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 151 618 994.19 | + 1 319 406 |
| | 144 845 600 | - 30 000 3635 | Beiträge an private Unternehmungen | 133 553 973.60 | + 11 261 626 |
| | 165 545 800 | 4 740 100 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 167 020 921.76 | + 3 264 978 |
| | 847 141 200 | 2 500 000 3637 | Beiträge an private Haushalte | 833 931 991.78 | + 15 709 208 |
| | 5 310 300 | 10 000 3638 | Beiträge an das Ausland | 5 316 850.00 | + 3 450 |
| | | 364 | Wertberichtigungen Darlehen VV | 1 107 838.96 | - 1 107 839 |
| | | 3640 | Wertberichtigungen Darlehen VV | 1 107 838.96 | - 1 107 839 |
| | | 365 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 3 133 016.94 | - 3 133 017 |
| | | 3650 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV | 3 133 016.94 | - 3 133 017 |
| | 30 778 500 | 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 29 231 551.63 | + 1 546 948 |

Erfolgsrechnung

Aufwand nach Sachgruppen

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK |
|------------------|----------------|---------------------|--|------------------|-------------------------|
| | 30 778 500 | 3660 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge | 28 768 769.63 | + 2 009 730 |
| | | 3661 | Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge | 462 782.00 | - 462 782 |
| | 3 058 400 | 37 | Durchlaufende Beiträge | 2 630 557.12 | + 427 843 |
| | 3 058 400 | 370 | Durchlaufende Beiträge | 2 630 557.12 | + 427 843 |
| | | 3705 | Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen | | |
| | 53 000 | 3706 | Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 40 795.43 | + 12 205 |
| | 3 005 400 | 3707 | Durchlaufende Beiträge an private Haushalte | 2 589 761.69 | + 415 638 |
| | | 38 | Ausserordentlicher Aufwand | | |
| | | 389 | Einlagen in das Eigenkapital | | |
| | | 3892 | Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | |
| | 934 799 700 | - 361 600 39 | Interne Verrechnungen | 847 552 862.29 | + 86 885 238 |
| | 16 949 200 | - 512 500 390 | Material- und Warenbezüge | 16 335 054.75 | + 101 645 |
| | 16 949 200 | - 512 500 3900 | Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen | 16 335 054.75 | + 101 645 |
| | 238 496 300 | 128 900 391 | Dienstleistungen | 219 830 603.20 | + 18 794 597 |
| | 238 496 300 | 128 900 3910 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 219 830 603.20 | + 18 794 597 |
| | 419 566 800 | 22 000 392 | Pacht, Mieten, Benützungskosten | 415 047 580.85 | + 4 541 219 |
| | 419 566 800 | 22 000 3920 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 415 047 580.85 | + 4 541 219 |
| | 121 938 700 | 394 | Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand | 70 056 008.93 | + 51 882 691 |
| | 121 938 700 | 3940 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 70 056 008.93 | + 51 882 691 |
| | 137 106 600 | 398 | Übertragungen | 126 016 382.56 | + 11 090 217 |
| | 137 106 600 | 3980 | Interne Übertragungen | 126 016 382.56 | + 11 090 217 |
| | 742 100 | 399 | Übrige interne Verrechnungen | 267 232.00 | + 474 868 |
| | 742 100 | 3990 | Übrige interne Verrechnungen | 267 232.00 | + 474 868 |

3 Detailrechnung nach institutioneller Gliederung

3.5 Gesundheits- und Umweltdepartement

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK | Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|------------------|--|------------------|-------------------------|---|
| | | | 3035 Stadtsptal Triemli | | | |
| | | | Erfolgsrechnung | | | |
| 475 758 400 | 1 885 600 | 3 | Aufwand | 461 996 001.66 | + 15 647 998 | |
| -457 897 700 | | 4 | Ertrag | -459 029 456.95 | + 1 131 757 | |
| +17 860 700 | +1 885 600 | | Saldo (+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss) | + 2 966 544.71 | + 16 779 755 | |
| | | | Dienstabteilung mit Produktgruppen- Jahresrechnung gemäss Separatvorlage. Die mit den Tertialberichten I und II durch den Gemeinderat bewilligten Globalbudget- Ergänzungen sind nicht in der Spalte «NK» enthalten, sondern werden in der Separatvorlage ausgewiesen. | | | |
| | | | Investitionen Verwaltungsvermögen | | | |
| 66 410 000 | | 5 | Investitionsausgaben | 31 640 935.75 | + 34 769 064 | |
| +66 410 000 | | 6 | Investitionseinnahmen | | | |
| | | | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (+ Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss) | + 31 640 935.75 | + 34 769 064 | |
| | | | Investitionen Verwaltungsvermögen | | | |
| | | 500001 | Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften: Sammelkonto | | | |
| 10 380 000 | | 5040 00 000 | Hochbauten | 13 126 588.95 | - 2 746 589 | * Verschiedene Grossprojekte konnten vorangetrieben werden. Des Weiteren bestand eine Ausweitung des Projektumfangs Brandschutzmassnahmen Haus A-C und 7. |
| | | 500002 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | |

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK 2019 | Konto | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK | Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|------------|---------------|--|------------------|-------------------------|---|
| | 1 680 000 | | 5060 00 000 | Mobilien | 794 202.13 | + 885 798 | * Planungsänderungen und Verzögerungen bei den Projekten Instandhaltung Turm (InTu2 und InTu3) führten zu einer späteren Beschaffung der damit verbundenen Geräten und Maschinen. Des Weiteren wurden wegen des anhaltenden Spardrucks viele Beschaffungen kritisch hinterfragt und zurückgestellt oder es konnten bessere Konditionen verhandelt werden. |
| | | | 500003 | Anschaffung Hardware | | | |
| | 1 500 000 | | 5060 00 000 | Mobilien | 246 215.00 | + 1 253 785 | * Durch die gross Projekte H-SAP und SIBAP mussten ungeplante Zusatzinvestitionen in Hardware getätigt werden welche vorher nicht absehbar waren. |
| | | | 500004 | Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente | | | |
| | 4 000 000 | | 5060 00 000 | Mobilien | 5 246 182.25 | - 1 246 182 | * Reine Medizintechnik-Investitionsprojekte wurden nur im Umfang von CHF 2'227'230 umgesetzt. Weitere Investitionen in diesem Bereich wurden in Zusammenhang mit Grossbauprojekten irrtümlicherweise unter Erneuerungsunterhalt von Liegenschaften budgetiert, jedoch richtigerweise unter Anschaffung medizinische Geräte verbucht. |
| | | | 500008 | Anschaffung Software | | | |
| | 6 600 000 | | 5200 00 000 | Software | 9 131 425.31 | - 2 531 425 | * Durch die gross Projekte H-SAP und SIBAP mussten ungeplante Zusatzinvestitionen in Softwareerneuerungen getätigt werden, welche vorher nicht absehbar waren |
| | | | 500101 | Neubau Bettenhaus | | | |
| | 500 000 | | 5040 00 000 | Hochbauten | 809 456.25 | - 309 456 | * Unvorhergesehene Massnahmen mussten umgesetzt werden. |
| | | | 500102 | Erneuerung Energie- und Medienversorgung | | | |
| | 50 000 | | 5040 00 000 | Hochbauten | 525 953.35 | - 475 953 | * Jahrest tranche zu tief budgetiert. |
| | | | 500104 | Instandhaltung Turm 1. Etappe | | | |
| | 4 400 000 | | 5040 00 000 | Hochbauten | 2 554 165.56 | + 1 845 834 | * Es fand eine Umlagerung auf die anderen Instandsetzung Turm Projekte (InTu2 und InTu3) statt. |
| | | | 500105 | Beitrag an ewz für Energie-Contracting | | | |

| Rechnung 2018 | Budget 2019 | NK Konto 2019 | Bezeichnung | Rechnung 2019 | Abweichung Budget+NK | Begründung (sofern gemäss Art. 9 und 10 FHVO erforderlich) |
|------------------|----------------|------------------|---|------------------|-------------------------|--|
| | | 5620 00 000 | Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | -4 253 911.00 | + 4 253 911 | * Die Höhe des vom Stadtspital Triemli bilanzierten Investitionsbeitrags (CHF 37'303'026.45) stimmte nicht mit den passivierten Investitionsbeiträgen beim Elektrizitätswerk Zürich (ewz) überein. Die Differenz von CHF 4'253'911.- wurde beim ewz als Anzahlung von Kunden verbucht. Infolge einer Empfehlung der Finanzkontrolle im Revisionsbericht zur Jahresrechnung 2018 und nach Absprache mit der Finanzverwaltung der Stadt Zürich, hat das Stadtspital Triemli den ausgewiesenen Betrag in der Höhe von CHF 4'253'911.- im Investitionsbeitrag ans ewz analog der Buchhaltung beim ewz reduziert. |
| | | 500107 | Instandhaltung Turm 2. Etappe | | | |
| | 30 000 000 | 5040 00 000 | Hochbauten | 2 945 201.40 | + 27 054 799 | * Das Projekt ist verzögert. |
| | | 500111 | Instandhaltung Turm 3. Etappe | | | |
| | 4 000 000 | 5040 00 000 | Hochbauten | | + 4 000 000 | * Das Projekt ist verzögert. |
| | | 500112 | Verlegung Gastroenterologie | | | |
| | 3 300 000 | 5040 00 000 | Hochbauten | 515 456.55 | + 2 784 543 | * Das Projekt ist verzögert. |

4 Bilanz

4.1 Aktiven

| 31.12.2018 | Konto | Bezeichnung | 31.12.2019 | Veränderung |
|--------------------------|-----------|--|--------------------------|--------------------|
| | | AKTIVEN | | |
| 369 850 008.23 | 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 328 189 694.49 | -41 660 314 |
| 1 015 824 056.47 | 101 | Forderungen | 1 173 739 305.90 | 157 915 249 |
| 20 035 505.00 | 102 | Kurzfristige Geldanlagen | 20 012 785.00 | - 22 720 |
| 491 344 895.35 | 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | 362 936 270.26 | -128 408 625 |
| 103 573 828.07 | 106 | Vorräte und angefangene Arbeiten | 109 563 906.02 | 5 990 078 |
| 2 000 628 293.12 | | Umlaufvermögen | 1 994 441 961.67 | -6 186 331 |
| 249 453 750.00 | 107 | Finanzanlagen | 271 252 170.00 | 21 798 420 |
| 1 571 968 097.95 | 108 | Sachanlagen FV | 1 486 325 409.82 | -85 642 688 |
| 8 439 468.72 | 109 | Forderungen gegenüber Fonds im FK | 2 904 341.43 | -5 535 127 |
| 1 829 861 316.67 | | Anlagevermögen Finanzvermögen | 1 760 481 921.25 | -69 379 395 |
| 3 830 489 609.79 | 10 | Total Finanzvermögen | 3 754 923 882.92 | -75 565 727 |
| 8 159 381 491.96 | 140 | Sachanlagen VV | 8 630 313 956.92 | 470 932 465 |
| 10 755 778.83 | 142 | Immaterielle Anlagen | 30 046 766.95 | 19 290 988 |
| 193 315 394.21 | 144 | Darlehen | 229 514 494.45 | 36 199 100 |
| 638 975 953.31 | 145 | Beteiligungen, Grundkapitalien | 651 487 273.57 | 12 511 320 |
| 233 602 784.00 | 146 | Investitionsbeiträge | 226 701 446.49 | -6 901 338 |
| 9 236 031 402.31 | | Anlagevermögen Verwaltungsvermögen | 9 768 063 938.38 | 532 032 536 |
| 9 236 031 402.31 | 14 | Total Verwaltungsvermögen | 9 768 063 938.38 | 532 032 536 |
| 13 066 521 012.10 | 1 | Total Aktiven | 13 522 987 821.30 | 456 466 809 |

4.2 Passiven

| 31.12.2018 | Konto | Bezeichnung | 31.12.2019 | Veränderung |
|---------------------------|-----------|---|---------------------------|---------------------|
| | | PASSIVEN | | |
| -1 767 847 043.90 | 200 | Laufende Verbindlichkeiten | -1 927 778 212.67 | -159 931 169 |
| - 375 000 000.00 | 201 | Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | - 620 000 000.00 | -245 000 000 |
| - 417 417 600.10 | 204 | Passive Rechnungsabgrenzungen | - 211 911 183.63 | 205 506 416 |
| - 77 006 485.10 | 205 | Kurzfristige Rückstellungen | - 76 249 021.87 | 757 463 |
| -2 637 271 129.10 | | Kurzfristiges Fremdkapital | -2 835 938 418.17 | -198 667 289 |
| -4 773 835 041.00 | 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | -4 487 103 983.00 | 286 731 058 |
| - 385 598 213.60 | 208 | Langfristige Rückstellungen | - 396 775 262.20 | -11 177 049 |
| - 89 660 931.83 | 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | - 90 128 039.41 | - 467 108 |
| -5 249 094 186.43 | | Langfristiges Fremdkapital | -4 974 007 284.61 | 275 086 902 |
| -7 886 365 315.53 | 20 | Total Fremdkapital | -7 809 945 702.78 | 76 419 613 |
| -2 454 025 553.01 | 290 | Spezialfinanzierungen Eigenkapital | -2 656 400 371.18 | -202 374 818 |
| -1 356 529 123.53 | 291 | Fonds im Eigenkapital | -1 386 025 641.72 | -29 496 518 |
| | 292 | Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | |
| - 13 032 116.06 | 293 | Vorfinanzierungen | - 13 032 116.06 | |
| -3 823 586 792.60 | | Zweckgebundenes Eigenkapital | -4 055 458 128.96 | -231 871 336 |
| | 294 | Finanzpolitische Reserve | | |
| - 130 117 483.62 | 295 | Aufwertungsreserve (Einführung HRM2) | | 130 117 484 |
| 49 222 434.54 | 296 | Neubewertungsreserve Finanzvermögen | | -49 222 435 |
| -1 275 673 854.89 | 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -1 657 583 989.56 | -381 910 135 |
| -1 356 568 903.97 | | Zweckfreies Eigenkapital | -1 657 583 989.56 | -301 015 086 |
| -5 180 155 696.57 | 29 | Total Eigenkapital | -5 713 042 118.52 | -532 886 422 |
| -13 066 521 012.10 | 2 | Total Passiven | -13 522 987 821.30 | -456 466 809 |

Beim Konto 299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag handelt es sich bei negativem Vorzeichen um Eigenkapital und bei positivem Vorzeichen um einen Bilanzfehlbetrag.

5 Geldflussrechnung

Geldflussrechnung

| Geldflussrechnung - indirekte Methode | | 2019 |
|--|------------------|------------------------|
| Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit) | | |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-) | | 251 350 302.51 |
| + Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | 569 179 773.92 |
| +/- Abnahme / Zunahme Forderungen | | -173 295 213.68 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen | | 134 193 578.35 |
| +/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten | | -5 990 077.95 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV | | 4 240 855.90 |
| +/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | | -21 705 315.98 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert) | | 0.00 |
| +/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | | - 343 000.00 |
| +/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert) | | -5 218 765.92 |
| - Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | | 0.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten | | 153 450 226.62 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen | | -203 094 422.65 |
| +/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung | | 10 925 736.77 |
| +/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK | | 284 423 755.17 |
| +/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital | | 0.00 |
| - Aktivierung Eigenleistungen | | -127 668 463.71 |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | | 870 448 969.35 |
| Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | |
| - Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen | -1259 502 682.47 | |
| + Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen | 154 049 516.58 | |
| = Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen) | | -1105 453 165.89 |
| - Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | | - 307 234.79 |
| + Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | | 129 016 273.37 |
| +/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR | | -5 784 953.26 |
| +/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR | | -2 411 993.82 |
| +/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung | | - 506 151.40 |
| - Entnahmen aus Fonds | | 3 114 599.14 |
| + Aktivierte Eigenleistungen | | 127 668 463.71 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen | | -854 664 162.94 |
| Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | |
| +/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente | | -21 775 700.00 |
| +/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert) | | 21 705 315.98 |
| +/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert) | | 0.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV | | 85 642 688.13 |
| +/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert) | | 343 000.00 |
| +/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert) | | 5 218 765.92 |
| + Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV | | 0.00 |
| + Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen | | 307 234.79 |
| - Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen | | -129 016 273.37 |
| Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen | | -37 574 968.55 |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | | -892 239 131.49 |
| Finanzierungstätigkeit | | |
| +/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | | 245 000 000.00 |
| +/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten | | -286 731 058.00 |
| +/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben) | | 15 379 964.25 |
| +/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden) | | 6 480 942.15 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | -19 870 151.60 |
| Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | | -41 660 313.74 |
| Stand flüssige Mittel per 1.1. | | 369 850 008.23 |
| Stand flüssige Mittel per 31.12. | | 328 189 694.49 |
| Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | | -41 660 313.74 |

6 Anhang Finanzinformationen

| Gesamthaushalt | | Stand 01.01.2019 | Anschaffungswerte | | | Stand 31.12.2019 | Stand 01.01.2019 | Planm. Abschreib. | Kumulierte Abschreibungen | | | Stand 31.12.2019 | Buchwert 31.12.2019 |
|----------------------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|--|---------------------|---------------------|------------------------|
| | | | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | | | | | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-) | | | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | | |
| 1400 | Grundstücke | 513 575 435.11 | 39 814 378.79 | - 9 143 691.99 | 544 246 121.91 | - 47 780 929.65 | - 0.01 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | - 47 780 928.66 | 496 465 193.25 | |
| 1401 | Strassen / Verkehrswege | 1 685 949 720.24 | 18 240 384.38 | 2 244 437.79 | 1 706 434 542.41 | - 930 355 676.47 | - 126 983 948.04 | - 13 774 714.87 | 1 817 090.80 | 0.00 | - 1 069 297 248.58 | 637 137 293.83 | |
| 1402 | Wasserbau | 2 963 123.20 | 0.00 | 0.00 | 2 963 123.20 | - 2 774 180.38 | - 7 867.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 2 782 048.20 | 181 075.00 | |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 6 439 643 711.62 | 12 194 347.22 | 224 721 561.67 | 6 676 559 620.51 | - 5 134 576 158.66 | - 75 150 841.09 | - 3 131 322.52 | 15 976 146.02 | 0.06 | - 5 196 882 176.19 | 1 479 677 444.32 | |
| 1404 | Hochbauten | 8 325 218 780.11 | 61 444 996.97 | 163 891 973.68 | 8 550 555 750.76 | - 4 179 705 132.50 | - 196 633 952.30 | - 324 361.29 | 33 206 941.15 | - 2 924 863.46 | - 4 346 381 368.40 | 4 204 174 382.36 | |
| 1405 | Waldungen | 3 470 988.80 | 0.00 | 0.00 | 3 470 988.80 | - 1 977 741.90 | - 46 634.90 | | | | - 2 024 376.80 | 1 446 612.00 | |
| 1406 | Mobilien VV | 2 167 574 574.73 | 28 109 416.70 | 44 642 881.56 | 2 240 326 872.99 | - 1 525 754 152.97 | - 115 547 980.34 | - 1 373 869.18 | 30 391 200.23 | - 4 819 660.17 | - 1 617 104 462.43 | 623 222 410.56 | |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 856 255 056.16 | 746 066 209.24 | - 413 654 285.06 | 1 188 666 980.34 | - 15 745 283.48 | 0.00 | - 171 322.65 | 15 259 171.39 | | - 657 434.74 | 1 188 009 545.60 | |
| 1409 | Übrige Sachanlagen | 6 164 189.46 | 0.00 | - 6 164 189.46 | 0.00 | - 2 764 831.46 | 0.00 | | | 2 764 831.46 | 0.00 | 0.00 | |
| Total Sachanlagen VV | | 20 000 815 579.43 | 905 869 733.30 | 6 538 688.19 | 20 913 224 000.92 | - 11 841 434 087.47 | - 514 371 224.50 | - 18 775 590.51 | 96 650 550.59 | - 4 979 692.11 | - 12 282 910 044.00 | 8 630 313 956.92 | |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | | | |
| 1420 | Software | 47 241 548.63 | 8 151 459.73 | - 4 982 050.27 | 50 410 958.09 | - 41 663 088.43 | - 6 563 114.81 | - 190 999.00 | 4 443 076.19 | 4 979 692.17 | - 38 994 433.88 | 11 416 524.21 | |
| 1421 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 38 000.00 | 0.00 | 0.00 | 38 000.00 | - 21 627.00 | - 572.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 22 199.00 | 15 801.00 | |
| 1427 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 5 014 147.20 | 16 024 731.08 | - 2 524 513.50 | 18 514 364.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18 514 364.78 | |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 2 916 438.43 | - 45 438.43 | 0.00 | 2 871 000.00 | - 2 769 640.00 | - 46 721.47 | 0.00 | 45 438.43 | 0.00 | - 2 770 923.04 | 100 076.96 | |
| Total Immaterielle Anlagen | | 55 210 134.26 | 24 130 752.38 | - 7 506 563.77 | 71 834 322.87 | - 44 454 355.43 | - 6 610 408.28 | - 190 999.00 | 4 488 514.62 | 4 979 692.17 | - 41 787 555.92 | 30 046 766.95 | |
| Darlehen | | | | | | | | | | | | | |
| 1440 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1441 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1442 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1443 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 1444 | Öffentliche Unternehmungen | 32 232 048.00 | - 17 054 972.00 | 0.00 | 15 177 076.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15 177 076.00 | |
| 1445 | Private Unternehmungen | 138 733 683.00 | 45 467 964.00 | 0.00 | 184 201 647.00 | - 3 370 950.24 | 0.00 | - 1 008 788.96 | 0.00 | 0.00 | - 4 379 739.20 | 179 821 907.80 | |
| 1446 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 8 631 954.00 | 1 549 900.00 | 0.00 | 10 181 854.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 181 854.00 | |
| 1447 | Private Haushalte | 151 059.45 | - 57 502.80 | 0.00 | 93 556.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 93 556.65 | |
| 1448 | Ausland | 20 645 146.00 | 7 401 550.00 | 0.00 | 28 046 696.00 | - 3 707 546.00 | 0.00 | - 99 050.00 | 0.00 | 0.00 | - 3 806 596.00 | 24 240 100.00 | |
| Total Darlehen | | 200 393 890.45 | 37 306 939.20 | 0.00 | 237 700 829.65 | - 7 078 496.24 | 0.00 | - 1 107 838.96 | 0.00 | 0.00 | - 8 186 335.20 | 229 514 494.45 | |

| Gesamthaushalt | | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | Stand 31.12.2019 | | Buchwert 31.12.2019 |
|--------------------------------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| | | Stand 01.01.2019 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2019 | Stand 01.01.2019 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | | | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | | |
| 1450 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1451 | Kantone | 89 318.00 | 0.00 | 0.00 | 89 318.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 89 318.00 |
| 1452 | Gemeinden, Zweckverbände | 2 073 116.00 | 0.00 | 0.00 | 2 073 116.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 073 116.00 |
| 1453 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1454 | Öffentliche Unternehmungen | 314 765 990.30 | 899 617.20 | 0.00 | 315 665 607.50 | - 4 108 422.43 | 0.00 | - 2 484 357.50 | 0.00 | 0.00 | - 6 592 779.93 | 309 072 827.57 |
| 1455 | Private Unternehmungen | 202 413 092.00 | 72 000.00 | 25 920.00 | 202 511 012.00 | - 333 645.00 | 0.00 | - 513 507.00 | 0.00 | 0.00 | - 847 152.00 | 201 663 860.00 |
| 1456 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1457 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1458 | Ausland | 164 549 633.04 | 14 646 800.00 | 0.00 | 179 196 433.04 | - 40 473 128.60 | 0.00 | - 135 152.44 | 0.00 | 0.00 | - 40 608 281.04 | 138 588 152.00 |
| Total Beteiligungen, Grundkapitalien | | 683 891 149.34 | 15 618 417.20 | 25 920.00 | 699 535 486.54 | - 44 915 196.03 | 0.00 | - 3 133 016.94 | 0.00 | 0.00 | - 48 048 212.97 | 651 487 273.57 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | |
| 1460 | Bund | 52 522 180.13 | 0.00 | 967 875.58 | 53 490 055.71 | - 45 334 300.13 | - 2 114 180.52 | 0.00 | 0.00 | - 0.06 | - 47 448 480.71 | 6 041 575.00 |
| 1461 | Kantone | 18 208 843.40 | 0.00 | 0.00 | 18 208 843.40 | - 16 226 306.40 | - 830 787.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 17 057 093.40 | 1 151 750.00 |
| 1462 | Gemeinden, Zweckverbände | 237 257 782.91 | 822 781.00 | 0.00 | 238 080 563.91 | - 131 249 246.91 | - 11 085 861.81 | 0.00 | - 2 392.80 | 0.00 | - 142 337 501.52 | 95 743 062.39 |
| 1463 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1464 | Öffentliche Unternehmungen | 174 078 623.39 | 6 361 907.95 | 0.00 | 180 440 531.34 | - 104 568 100.39 | - 5 712 326.95 | - 297 562.00 | 0.00 | 0.00 | - 110 577 989.34 | 69 862 542.00 |
| 1465 | Private Unternehmungen | 42 486 197.18 | 351 279.56 | 1 329 524.00 | 44 167 000.74 | - 27 103 155.18 | - 2 109 346.00 | - 21 948.00 | - 1 279.56 | - 468 009.00 | - 29 703 737.74 | 14 463 263.00 |
| 1466 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 61 810 998.20 | 1 651 494.35 | - 1 355 444.00 | 62 107 048.55 | - 28 289 530.20 | - 6 907 469.35 | - 143 272.00 | 0.00 | 468 009.00 | - 34 872 262.55 | 27 234 786.00 |
| 1467 | Private Haushalte | 100 000.00 | 0.00 | 0.00 | 100 000.00 | - 91 202.00 | - 8 798.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 100 000.00 | 0.00 |
| 1468 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1469 | Anlagen im Bau | 0.00 | 12 204 468.10 | 0.00 | 12 204 468.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12 204 468.10 |
| Total Investitionsbeiträge | | 586 464 625.21 | 21 391 930.96 | 941 955.58 | 608 798 511.75 | - 352 861 841.21 | - 28 768 769.63 | - 462 782.00 | - 3 672.36 | - 0.06 | - 382 097 065.26 | 226 701 446.49 |
| Total Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | | |
| | | 21 526 775 378.69 | 1 004 317 773.04 | 0.00 | 22 531 093 151.73 | - 12 290 743 976.38 | - 549 750 402.41 | - 23 670 227.41 | 101 135 392.85 | 0.00 | - 12 763 029 213.35 | 9 768 063 938.38 |

| Allgemeiner Haushalt | | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2019 |
|----------------------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
| | | Stand 01.01.2019 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2019 | Stand 01.01.2019 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2019 | |
| Sachanlagen VV | | | | | | | | | | | | |
| 1400 | Grundstücke | 271 410 824.89 | 39 907 634.79 | - 9 143 691.99 | 302 174 767.69 | - 26 216 632.30 | - 0.01 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | - 26 216 631.31 | 275 958 136.38 |
| 1401 | Strassen / Verkehrswege | 1 224 016 442.40 | 13 745 475.18 | 0.00 | 1 237 761 917.58 | - 795 552 857.87 | - 110 875 521.71 | - 950.00 | 0.00 | 0.00 | - 906 429 329.58 | 331 332 588.00 |
| 1402 | Wasserbau | 2 963 123.20 | 0.00 | 0.00 | 2 963 123.20 | - 2 774 180.38 | - 7 867.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 2 782 048.20 | 181 075.00 |
| 1403 | Übrige Tiefbauten | 379 909 528.08 | 3 505 497.70 | 0.00 | 383 415 025.78 | - 262 242 094.75 | - 10 303 502.51 | - 84 981.00 | 426 692.48 | 0.00 | - 272 203 885.78 | 111 211 140.00 |
| 1404 | Hochbauten | 5 693 968 867.60 | - 18 248 781.17 | 64 859 029.08 | 5 740 579 115.51 | - 3 530 792 235.44 | - 174 902 424.68 | - 72 525.04 | 31 619 963.93 | - 2 924 863.46 | - 3 677 072 084.69 | 2 063 507 030.82 |
| 1405 | Waldungen | 3 470 988.80 | 0.00 | 0.00 | 3 470 988.80 | - 1 977 741.90 | - 46 634.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 2 024 376.80 | 1 446 612.00 |
| 1406 | Möbilien VV | 431 008 079.69 | 29 787 794.45 | 14 819 085.31 | 475 614 959.45 | - 293 087 962.28 | - 58 826 277.69 | - 896 900.18 | 26 010 239.33 | - 4 819 660.17 | - 331 620 560.99 | 143 994 398.46 |
| 1407 | Anlagen im Bau VV | 71 693 216.06 | 411 870 223.76 | - 56 864 086.69 | 426 699 353.13 | 0.00 | 0.00 | - 171 322.65 | 170 908.95 | 0.00 | - 413.70 | 426 698 939.43 |
| 1409 | Übrige Sachanlagen | 6 164 189.46 | 0.00 | - 6 164 189.46 | 0.00 | - 2 764 831.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 764 831.46 | 0.00 | 0.00 |
| Total Sachanlagen VV | | 8 084 605 260.18 | 480 567 844.71 | 7 506 146.25 | 8 572 679 251.14 | - 4 915 408 536.38 | - 354 962 229.32 | - 1 226 678.87 | 58 227 805.69 | - 4 979 692.17 | - 5 218 349 331.05 | 3 354 329 920.09 |
| Immaterielle Anlagen | | | | | | | | | | | | |
| 1420 | Software | 22 486 387.45 | 7 809 615.39 | - 5 416 050.27 | 24 879 952.57 | - 19 545 658.45 | - 4 842 623.42 | 0.00 | 2 557 509.05 | 4 979 692.17 | - 16 851 080.65 | 8 028 871.92 |
| 1421 | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1427 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 4 468 147.20 | 14 222 146.17 | - 2 090 513.50 | 16 599 779.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16 599 779.87 |
| 1429 | Übrige immaterielle Anlagen | 2 916 438.43 | - 45 438.43 | 0.00 | 2 871 000.00 | - 2 769 640.00 | - 46 721.47 | 0.00 | 45 438.43 | 0.00 | - 2 770 923.04 | 100 076.96 |
| Total Immaterielle Anlagen | | 29 870 973.08 | 21 986 323.13 | - 7 506 563.77 | 44 350 732.44 | - 22 315 298.45 | - 4 889 344.89 | 0.00 | 2 602 947.48 | 4 979 692.17 | - 19 622 003.69 | 24 728 728.75 |
| Darlehen | | | | | | | | | | | | |
| 1440 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1441 | Kantone | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1442 | Gemeinden, Zweckverbände | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1443 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1444 | Öffentliche Unternehmungen | 22 261 048.00 | - 18 064 972.00 | 0.00 | 4 196 076.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4 196 076.00 |
| 1445 | Private Unternehmungen | 29 429 423.00 | 44 767 964.00 | 0.00 | 74 197 387.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 74 197 387.00 |
| 1446 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 8 631 954.00 | 1 549 900.00 | 0.00 | 10 181 854.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 181 854.00 |
| 1447 | Private Haushalte | 151 059.45 | - 57 502.80 | 0.00 | 93 556.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 93 556.65 |
| 1448 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Darlehen | | 60 473 484.45 | 28 195 389.20 | 0.00 | 88 668 873.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 88 668 873.65 |

| Allgemeiner Haushalt | | Anschaffungswerte | | | | Kumulierte Abschreibungen | | | | | | Buchwert 31.12.2019 |
|--------------------------------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------|------------------------|
| | | Stand 01.01.2019 | Zugänge (+) Abgänge (-) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2019 | Stand 01.01.2019 | Planm. Abschreib. | Ausserplanm. Abschr. / WB | Abgänge (+) | Umglieder- ungen (+/-) | Stand 31.12.2019 | |
| Beteiligungen, Grundkapitalien | | | | | | | | | | | | |
| 1450 | Bund | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1451 | Kantone | 89 318.00 | 0.00 | 0.00 | 89 318.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 89 318.00 |
| 1452 | Gemeinden, Zweckverbände | 2 073 116.00 | 0.00 | 0.00 | 2 073 116.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2 073 116.00 |
| 1453 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1454 | Öffentliche Unternehmungen | 298 226 550.00 | 60 000.00 | 0.00 | 298 286 550.00 | 0.00 | 0.00 | - 35 300.00 | 0.00 | 0.00 | - 35 300.00 | 298 251 250.00 |
| 1455 | Private Unternehmungen | 12 550 351.00 | 22 000.00 | 25 920.00 | 12 598 271.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12 598 271.00 |
| 1456 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1457 | Private Haushalte | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1458 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total Beteiligungen, Grundkapitalien | | 312 939 335.00 | 82 000.00 | 25 920.00 | 313 047 255.00 | 0.00 | 0.00 | - 35 300.00 | 0.00 | 0.00 | - 35 300.00 | 313 011 955.00 |
| Investitionsbeiträge | | | | | | | | | | | | |
| 1460 | Bund | 52 522 180.13 | 0.00 | 417.52 | 52 522 597.65 | - 45 334 300.13 | - 2 112 567.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 47 446 867.65 | 5 075 730.00 |
| 1461 | Kantone | 18 208 843.40 | 0.00 | 0.00 | 18 208 843.40 | - 16 226 306.40 | - 830 787.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 17 057 093.40 | 1 151 750.00 |
| 1462 | Gemeinden, Zweckverbände | 237 257 782.91 | - 1 014 741.45 | 0.00 | 236 243 041.46 | - 131 249 246.91 | - 11 039 923.75 | 0.00 | - 2 392.80 | 0.00 | - 142 291 563.46 | 93 951 478.00 |
| 1463 | Öffentliche Sozialversicherungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1464 | Öffentliche Unternehmungen | 174 078 623.39 | 6 361 907.95 | 0.00 | 180 440 531.34 | - 104 568 100.39 | - 5 712 326.95 | - 297 562.00 | 0.00 | 0.00 | - 110 577 989.34 | 69 862 542.00 |
| 1465 | Private Unternehmungen | 42 486 197.18 | 351 279.56 | 1 329 524.00 | 44 167 000.74 | - 27 103 155.18 | - 2 109 346.00 | - 21 948.00 | - 1 279.56 | - 468 009.00 | - 29 703 737.74 | 14 463 263.00 |
| 1466 | Private Organisationen o. Erwerbszweck | 61 810 998.20 | 1 651 494.35 | - 1 355 444.00 | 62 107 048.55 | - 28 289 530.20 | - 6 907 469.35 | - 143 272.00 | 0.00 | 468 009.00 | - 34 872 262.55 | 27 234 786.00 |
| 1467 | Private Haushalte | 100 000.00 | 0.00 | 0.00 | 100 000.00 | - 91 202.00 | - 8 798.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 100 000.00 | 0.00 |
| 1468 | Ausland | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1469 | Anlagen im Bau | 0.00 | 12 204 468.10 | 0.00 | 12 204 468.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12 204 468.10 |
| Total Investitionsbeiträge | | 586 464 625.21 | 19 554 408.51 | - 25 502.48 | 605 993 531.24 | - 352 861 841.21 | - 28 721 218.57 | - 462 782.00 | - 3 672.36 | 0.00 | - 382 049 514.14 | 223 944 017.10 |
| Total Verwaltungsvermögen | | | | | | | | | | | | |
| | | 9 074 353 677.92 | 550 385 965.55 | 0.00 | 9 624 739 643.47 | - 5 290 585 676.04 | - 388 572 792.78 | - 1 724 760.87 | 60 827 080.81 | 0.00 | - 5 620 056 148.88 | 4 004 683 494.59 |

| Veränderungen | Stand | Umbuchung Neubewertung* | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | | Fonds im Eigenkapital | | Übertragungen | Vorfinanzierungen | | Jahresergebnis | | Stand |
|---|---------------------------|----------------------------|--|----------------------|--------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------------------|-------------|---------------------------|
| | 01.01.2019 | | Einlage | Entnahme | Einlage | Entnahme | | Einlage | Entnahme | Ertragsü. | Aufwandü. | 31.12.2019 |
| 2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | - 2 454 025 553.01 | | | | | | | | | | | - 2 656 400 371.18 |
| Spezialfinanzierung Wasserversorgung | - 156 410 485.99 | - 2 348 256.00 | - 22 091 124.44 | 0.00 | | | | | | | | - 180 849 866.43 |
| Spezialfinanzierung ERZ Abwasser | - 204 466 428.49 | 154 105.44 | - 58 147 850.88 | 4 551 700.81 | | | | | | | | - 257 908 473.12 |
| Spezialfinanzierung ERZ Abfall | - 257 175 325.79 | 41 024 959.64 | - 39 435 508.84 | 19 151 315.46 | | | | | | | | - 236 434 559.53 |
| Spezialfinanzierung ERZ Fernwärme | - 89 413 719.69 | 57 010.00 | - 28 259 368.87 | 0.00 | | | | | | | | - 117 616 078.56 |
| Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk | - 1 617 122 258.10 | 10 428 583.00 | - 113 420 667.25 | 3 816 525.02 | | | | | | | | - 1 716 297 817.33 |
| Spezialfinanzierung Verkehrsbetriebe | - 92 738 029.98 | 0.00 | - 3 725 737.76 | 22 945 800.78 | | | | | | | | - 73 517 966.96 |
| Spezialfinanzierung Wohnen und Gewerbe VV | 0.00 | 304 071.00 | - 32 970 219.91 | 5 724 565.00 | | | | | | | | - 26 941 583.91 |
| Spezialfinanzierung Gastronomie | 0.00 | 19 996.00 | - 8 227 415.19 | 931 455.94 | | | | | | | | - 7 275 963.25 |
| Spezialfinanzierung Parkierungsbauten | - 27 091 042.28 | 0.00 | - 1 813 711.63 | 975 506.60 | | | | | | | | - 27 929 247.31 |
| Spezialfinanzierung Parkgebühren | - 4 265 913.48 | 0.00 | - 42 595.44 | 0.00 | | | | | | | | - 4 308 508.92 |
| Spezialfinanzierung Blaue Zonen | - 5 342 349.21 | 24 314.00 | - 2 002 270.65 | 0.00 | | | | | | | | - 7 320 305.86 |
| 2910 Fonds im Eigenkapital | - 1 356 529 123.53 | | | | | | | | | | | - 1 386 025 641.72 |
| Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten | - 14 632 008.00 | | | | - 315 500.00 | 30 000.00 | | | | | | - 14 917 508.00 |
| Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe FV | - 318 186 254.48 | | | | - 7 278 964.52 | 3 262 712.00 | 43 543 106.48 | | | | | - 278 659 400.52 |
| Liegenschaftsfonds Wohnen und Gewerbe VV | - 961 084 972.56 | | | | - 32 931 013.06 | 8 677 631.00 | - 43 543 106.48 | | | | | - 1 028 881 461.10 |
| Liegenschaftsfonds Gastronomie | - 62 625 888.49 | | | | - 2 109 551.10 | 1 168 167.49 | | | | | | - 63 567 272.10 |
| 2930 Vorfinanzierungen | - 13 032 116.06 | | | | | | | | | | | - 13 032 116.06 |
| Vorfinanzierung Einhausung Schwamendingen | - 13 032 116.06 | | | | | | | 0.00 | 0.00 | | | - 13 032 116.06 |
| 2950 Aufwertungsreserve* | - 130 117 483.62 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt | - 179 782 266.70 | 179 782 266.70 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Wasserversorgung | - 2 348 256.00 | 2 348 256.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve ERZ Abwasser | 154 105.44 | - 154 105.44 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve ERZ Abfall | 41 024 959.64 | - 41 024 959.64 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve ERZ Fernwärme | 57 010.00 | - 57 010.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Elektrizitätswerk | 10 428 583.00 | - 10 428 583.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Wohnen und Gewerbe VV | 304 071.00 | - 304 071.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Gastronomie | 19 996.00 | - 19 996.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Parkgebühren | 0.00 | 0.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| Aufwertungsreserve Blaue Zonen | 24 314.00 | - 24 314.00 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2960 Neubewertungsreserve FV* | 49 222 434.54 | - 49 222 434.54 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2990 Jahresergebnis | 0.00 | | | | | | | | | - 251 350 302.51 | 0.00 | - 251 350 302.51 |
| 2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | - 1 275 673 854.89 | - 130 559 832.16 | | | | | | | | | | - 1 406 233 687.05 |
| Total | - 5 180 155 696.57 | 0.00 | - 310 136 470.86 | 58 096 869.61 | - 42 635 028.68 | 13 138 510.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - 251 350 302.51 | 0.00 | - 5 713 042 118.52 |

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Die Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und die Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 «Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre» zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.