



Rechnung 2020

Nachträgliche Korrektur

Funktionale Gliederung

Beschluss des Stadtrats vom 10. März 2021

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 2020 nach Funktionaler Gliederung werden in vorliegender Korrigenda dokumentiert. Die sich verändernden Werte sind rot gekennzeichnet.

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Rechnung 2019	Budget 2020	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Abweichung zum Budget
		4110	Spitäler		
615 121 660.89	640 273 200		Aufwand	654 279 600.67	-14 006 401
-610 579 570.31	-621 822 600		Ertrag	-606 829 702.19	-14 992 898
4 542 090.58	18 450 600		Nettoergebnis	47 449 898.48	-28 999 298
319 742 272.27	329 419 000	301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	327 730 691.89	+1 688 308
675 366.87	2 300 000	303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte		+2 300 000
26 457.00	30 000	304200	Verpflegungszulagen	28 137.00	+ 1 863
8 958 936.65	8 053 800	304900	Übrige Zulagen	9 349 245.50	-1 295 446
19 933 818.10	21 250 300	305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21 285 486.60	- 35 187
31 087 713.60	35 411 200	305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32 613 017.55	+2 798 182
865 849.80	912 800	305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	894 156.30	+ 18 644
3 927 455.00	3 882 800	305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4 032 461.85	- 149 662
812 934.51	1 750 000	309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1 055 275.37	+ 694 725
200 301.87	820 000	309100	Personalwerbung	566 861.61	+ 253 138
912 825.45	945 500	309900	Übriger Personalaufwand	901 556.67	+ 43 943
440 431.65	534 900	310000	Büromaterial	323 673.70	+ 211 226
2 572 082.06	1 862 200	310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2 112 891.42	- 250 691
1 208 073.61	1 165 500	310200	Drucksachen, Publikationen	1 187 609.06	- 22 109
380 109.37	387 100	310300	Fachliteratur, Zeitschriften	377 518.10	+ 9 582
6 261 107.57	6 382 000	310500	Lebensmittel	5 566 934.71	+ 815 065
94 216 807.14	99 884 300	310600	Medizinisches Material	107 076 961.51	-7 192 662
283 444.77	16 500	311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	176 323.98	- 159 824
118 354.24	85 000	311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	156 857.31	- 71 857
519 752.16	1 775 600	311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	865 432.51	+ 910 167
627 810.12	562 600	311300	Anschaffung Hardware	137 067.45	+ 425 533
714 736.24	598 500	311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	933 873.58	- 335 374
346 629.54	366 400	311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	251 887.63	+ 114 512
738 016.62	645 800	311900	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1 524 509.82	- 878 710
6 914 987.78	7 247 000	312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6 892 183.74	+ 354 816
15 081 974.23	12 392 500	313000	Dienstleistungen Dritter	26 121 585.36	-13 729 085
4 816 094.89	5 317 400	313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3 526 385.69	+1 791 014
26 130.00		313300	Informatik-Nutzungsaufwand	18 678.00	- 18 678
1 127 617.90	897 900	313400	Sachversicherungsprämien	1 126 230.75	- 228 331
4 484 206.82	2 629 100	313600	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	4 436 875.52	-1 807 776
506 023.48	274 400	313700	Steuern und Abgaben	484 137.97	- 209 738
5 316 866.89	5 953 000	314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5 673 590.63	+ 279 409
	400	315000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	45 713.57	- 45 314
748 589.61	754 500	315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	450 694.67	+ 303 805
1 716 769.14	1 267 000	315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	418 511.71	+ 848 488
6 466 482.66	6 088 100	315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	6 681 593.02	- 593 493
4 397 499.89	5 297 500	315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	4 753 874.22	+ 543 626
3 220 564.08	316 100	315900	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2 894 922.78	-2 578 823

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

Rechnung 2019	Budget 2020	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Abweichung zum Budget
1 770 121.00	701 000	316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1 936 994.25	-1 235 994
231 254.02	525 000	316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	405 028.19	+ 119 972
		316900	Übrige Mieten und Benützungskosten	333 371.61	- 333 372
209 248.76	290 700	317000	Reisekosten und Spesen	189 216.66	+ 101 483
-1 256 000.00		318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	20 000.00	- 20 000
952 974.50	140 000	318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1 075 785.75	- 935 786
227 790.60		319000	Schadenersatzleistungen	1 904 561.50	-1 904 562
1 648 912.24	870 600	319900	Übriger Betriebsaufwand	- 699 359.82	+1 569 960
31 290 622.44	31 694 300	330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31 471 054.56	+ 223 245
11 589 706.35	20 152 700	330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12 148 731.13	+8 003 969
48 057.00		330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	292 276.23	- 292 276
844 521.18		330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	441 349.50	- 441 350
24 881.74		330170	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV		
2 724 637.03		332000	Planmässige Abschreibungen Software	5 083 077.80	-5 083 078
		332100	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	363 212.50	- 363 213
	109 000	349900	Übriger Finanzaufwand	52 820.53	+ 56 179
- 1 192.70		363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		
1 793 438.00		366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1 635 568.28	-1 635 568
	1 243 400	366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen		+1 243 400
117 585.00	10 000	366050	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	9 796.00	+ 204
49 480.00	49 500	366060	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49 480.00	+ 20
170 759.85	256 100	390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	264 740.10	- 8 640
10 492 372.55	13 707 100	391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11 903 725.25	+1 803 375
183 160.00	183 100	392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	183 060.00	+ 40
1 614 237.75	2 864 000	394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2 541 701.90	+ 322 298
- 51 896.98	- 54 800	421000	Gebühren für Amtshandlungen	- 32 069.55	- 22 730
-412 366 078.18	-393 810 800	422000	Steuern und Kostgelder	-405 020 298.97	+11 209 499
-165 804 958.87	-169 564 500	422100	Vergütung für besondere Leistungen	-166 910 070.47	-2 654 430
- 397 835.40	- 154 200	423100	Kursgelder	- 208 158.00	+ 53 958
- 231 630.00	- 3 100	424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2 022 885.05	+2 019 785
-8 306 915.60	-8 161 100	425000	Verkäufe	-6 799 051.91	-1 362 048
-7 274 031.15	-7 219 500	426000	Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter	-3 103 370.89	-4 116 129
-1 859 109.76	-2 100 900	429000	Übrige Entgelte	-1 358 857.62	- 742 042
-1 139 257.88	-27 487 200	430000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	- 207 065.55	-27 280 134
- 295 272.50		431000	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		+ 0
-1 950 893.39	-1 300 000	431100	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	-1 155 372.00	- 144 628
		439000	Übriger Ertrag	- 20 528.00	+ 20 528

Erfolgsrechnung				Funktionale Gliederung	
Rechnung 2019	Budget 2020	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Abweichung zum Budget
-1 513 315.42	-1 461 100	447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-1 457 704.80	- 3 395
-1 330 915.55	-1 293 000	447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	-1 189 616.31	- 103 384
-1 291 109.63	-1 285 100	448000	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-1 281 928.50	- 3 172
	- 2 300	449900	Übriger Finanzertrag		- 2 300
		461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	- 257 315.07	+ 257 315
		461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-5 689 347.00	+5 689 347
		461400	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	- 569 887.50	+ 569 888
-6 766 350.00	-5 025 000	463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-9 546 175.00	+4 521 175
	-2 900 000	491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		-2 900 000

Erfolgsrechnung				Funktionale Gliederung	
Rechnung 2019	Budget 2020	Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020	Abweichung zum Budget
		9999	Abschluss		
251 350 302.51	27 146 000		Nettoergebnis	47 049 266.07	-19 903 266
251 350 302.51	27 146 000	900000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	47 049 266.07	-19 903 266