

Budget 2017

Aufgaben- & Finanzplan 2017-2020

Medienkonferenz

VZ Werd Zürich, Sitzungszimmer 17. Stock

Dienstag, 27. September 2016

Stadtrat Daniel Leupi, Vorsteher Finanzdepartement

Stadtrat Gerold Lauber, Vorsteher Schul- und Sportdepartement

Stadtrat Raphael Golta, Vorsteher Sozialdepartement



Stadt Zürich

Budget 2017 und AFP 2017-2020 der Stadt Zürich: Eckwerte

- Aufwandüberschuss von 47,4 Mio. Fr. im Budget 2017, ansteigende Verluste in den Planjahren 2018-2020
- Das auch durch die Bevölkerungszunahme bedingte Ausgabenwachstum kann durch Ergebnisverbesserungen und höhere Steuererträge annähernd kompensiert werden
- Eigenkapital Ende 2017: 638 Mio. Fr.
- Weiterhin grosse finanzpolitische Herausforderungen aufgrund USR III und Lü16

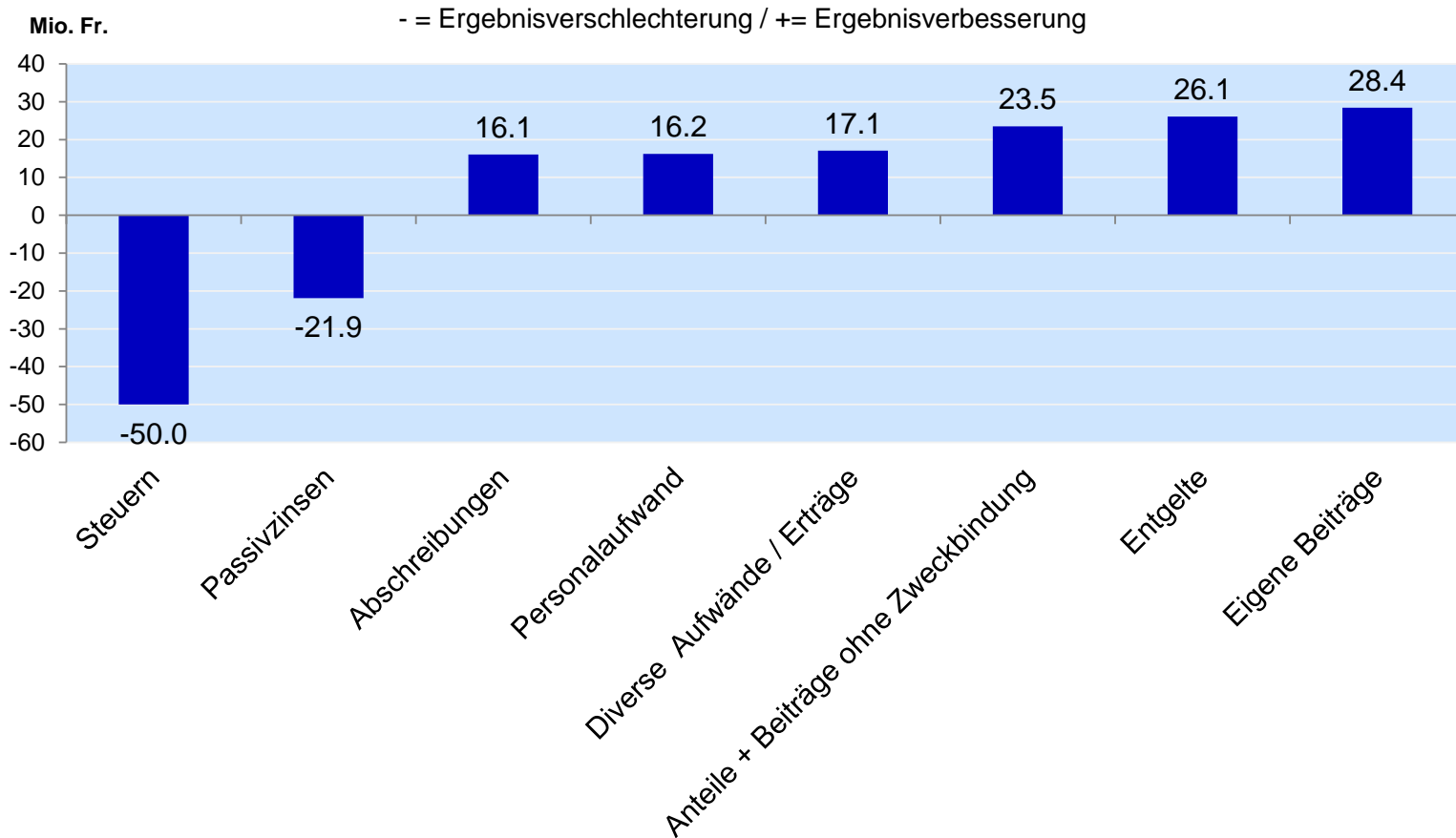
Verwaltungsrechnung Budget 2017 und AFP 2017-2020

Verwaltungsrechnung (Beträge in Mio. Fr.)	R 2015	B 2016	B 2017	Veränderung zu B 16		P 2018	P 2019	P 2020
				abs.	in %			
Laufende Rechnung								
Aufwand	8 446.0	8 665.2	8 776.9	111.7	1.3%	8 834.8	8 941.5	8 934.0
Ertrag	-8 455.7	-8 673.4	-8 729.5	- 56.1	0.6%	-8 701.5	-8 766.0	-8 737.6
Saldo	- 9.7	- 8.2	47.4	55.6		133.3	175.5	196.5
(+Aufwandüberschuss/-Ertragsüberschuss)								
Investitionsrechnung								
Ausgaben	858.2	1 168.0	1 281.6	113.6	9.7%	1 290.9	1 346.5	1 417.1
Einnahmen	- 235.0	- 112.1	- 210.8	- 98.7	88.1%	- 255.1	- 145.5	- 159.4
Nettoinvestition	623.2	1 055.9	1 070.8	14.9	1.4%	1 035.8	1 201.0	1 257.7
Finanzierung								
Selbstfinanzierung	696.5	652.5	635.8	- 16.7	-2.6%	625.7	564.7	517.4
Nettoinvestition (NI)	623.2	1 055.9	1 070.8	14.9	1.4%	1 035.8	1 201.0	1 257.7
Finanzierungssaldo	73.3	- 403.4	- 435.0	- 31.6	-7.8%	- 410.0	- 636.3	- 740.3
Selbstfinanzierung in % NI	111.8%	61.8%	59.4%	-2.4%		60.4%	47.0%	41.1%

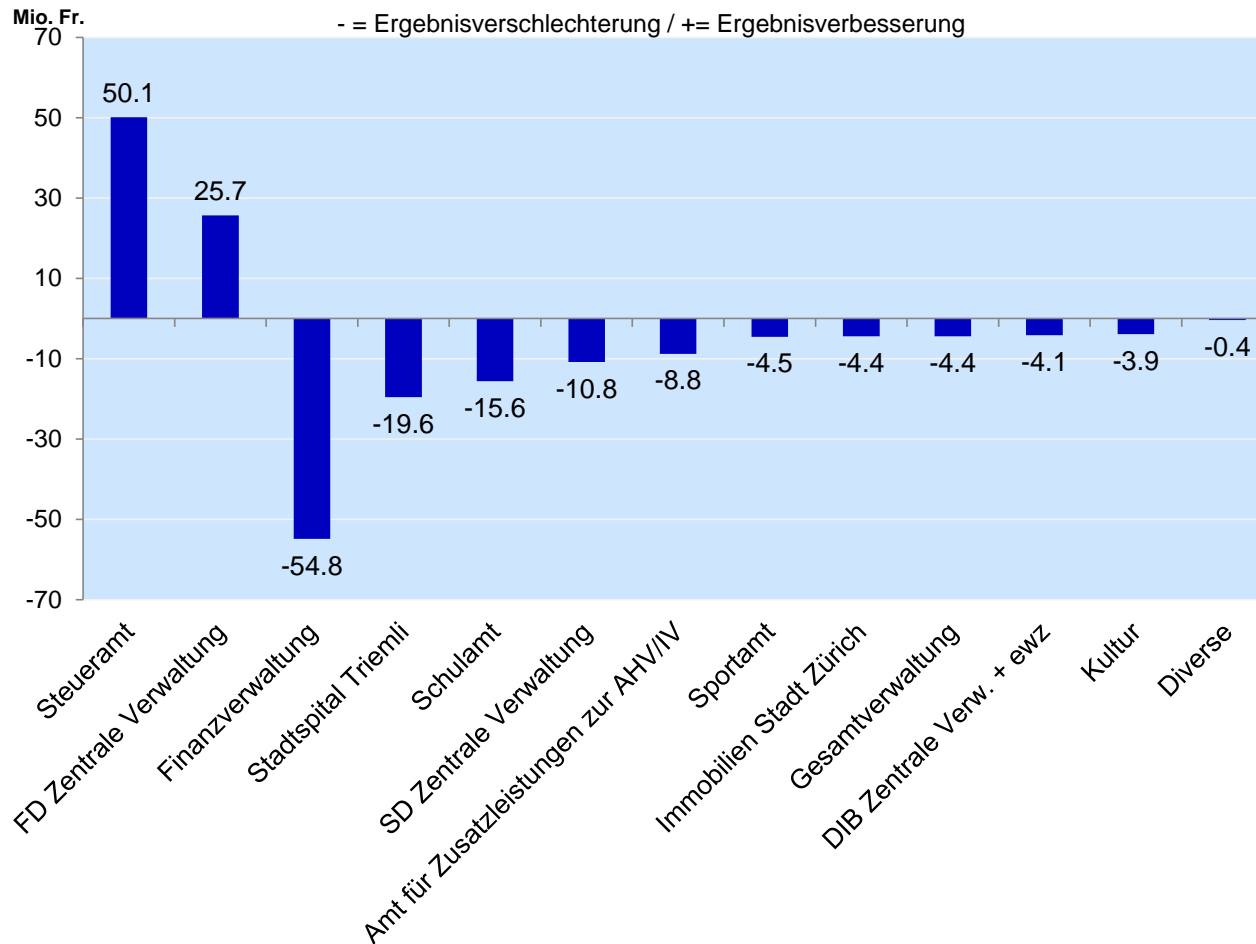
Veränderungen zwischen Budget 2017 und Budget 2016 nach Sachgruppen

Saldo Laufende Rechnung Budget 2016		-8.2
Aufwand		
30	Personalaufwand	16.2
32	Passivzinsen	-21.9
33	Abschreibungen	16.1
34	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	20.8
36	Eigene Beiträge	28.4
39	Interne Verrechnungen	67.3
	Diverse Aufwände	-15.3
Erträge		
40	Steuern	-50.0
43	Entgelte	26.1
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	2.7
49	Interne Verrechnungen	-67.3
	Diverse Erträge	32.3
Saldo Laufende Rechnung Budget 2017		47.4

Veränderungen zwischen Budget 2017 und Budget 2016 nach Sachgruppen



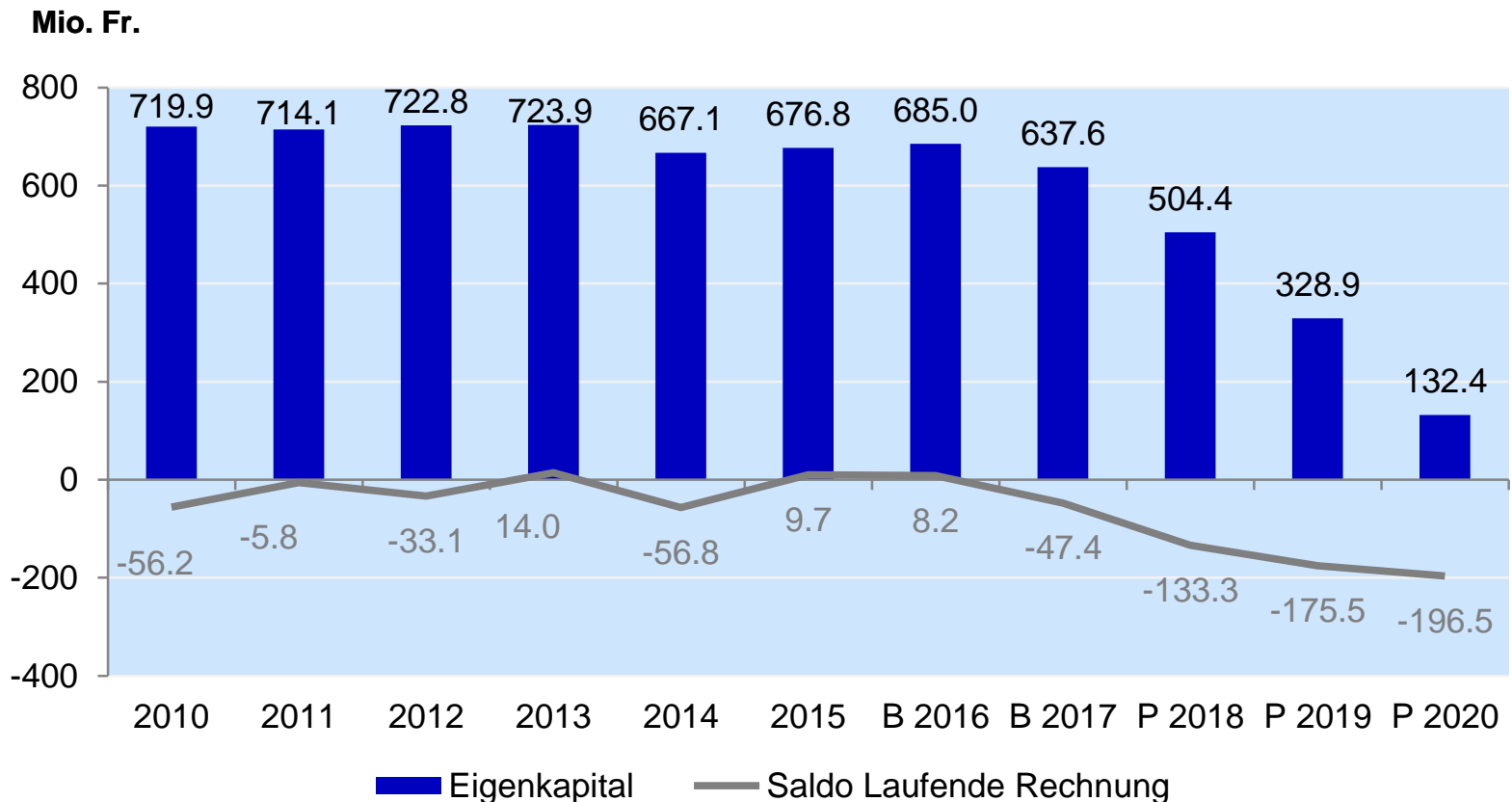
Veränderungen zwischen Budget 2017 und Budget 2016 nach Dienstabteilungen



Kennzahlen Budget 2017 und AFP 2017-2020

Kennzahlen (Beträge in Mio. Fr.)	R 2015	B 2016	B 2017	Veränderung zu B 16		P 2018	P 2019	P 2020
				abs.	in %			
Eigenkapital	676.8	685.0	637.6	- 47.4	-6.9%	504.3	328.9	132.4
Nettoschuld *)	4 042.1	4 445.5	4 880.5	435.0	9.8%	5 290.5	5 926.9	6 667.2
Nettozinslast der Finanzverwaltung	23.3	36.8	15.0	- 21.8		14.7	13.5	19.7
*) Budget berechnet mit Finanzierungssaldo								
Selbstfinanzierungsanteil	9.4%	8.6%	8.3%	-0.3%		8.2%	7.4%	6.7%
Kapitaldienstanteil	6.3%	6.1%	5.9%	-0.2%		5.9%	6.1%	6.4%
Zinsbelastungsanteil	-1.3%	-1.2%	-1.5%	-0.3%		-1.7%	-1.8%	-1.6%
Bruttoverschuldungsanteil	90.7%	86.9%	90.1%	3.2%		97.1%	105.6%	114.3%
Investitionsanteil	11.4%	14.4%	15.6%	1.2%		15.7%	16.1%	16.6%

Eigenkapital, Saldo Laufende Rechnung ab 2010 und AFP 2017-2020



Netto-Personalaufwand Budget 2017 und AFP 2017-2020

Personalaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	R 2015	B 2016	B 2017	Veränderung zu B 16		P 2018	P 2019	P 2020
				abs.	in %			
Verwaltung	2 192.3	2 239.1	2 253.6	14.5	0.6%	2 277.8	2 324.2	2 370.5
Gemeindebetriebe	543.9	551.7	553.4	1.8	0.3%	554.9	556.2	556.5
Total brutto	2 736.2	2 790.8	2 807.0	16.2	0.6%	2 832.6	2 880.3	2 927.0
- Rückvergütung Personal ¹⁾	- 61.5	- 53.7	- 55.4	- 1.7	3.3%	- 47.8	- 47.8	- 47.9
Total netto	2 674.7	2 737.1	2 751.6	14.5	0.5%	2 784.8	2 832.5	2 879.1

1) Versicherungsleistungen und Rückvergütungen des Personals

Stellenzuwachs nach Departementen Budget 2017 und AFP 2017-2020

Stellenwerte	RE 2015	BU 2016	BU 2017	P 2018	P 2019	P2020
Behörden und Gesamtverwaltung	250.9	274.9	268.3	268.3	268.3	268.3
Präsidialdepartement	360.3	367.7	368.7	368.8	368.8	368.8
Finanzdepartement	901.9	933.1	933.1	934.1	934.1	934.1
Polizeiddepartement	2'645.0	2'691.8	2'692.8	2'704.8	2'704.8	2'704.8
Gesundheits- und Umweltdepartement	5'924.5	6'078.6	6'097.5	6'171.7	6'228.6	6'274.6
Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	1'620.1	1'668.5	1'657.3	1'656.8	1'656.8	1'656.8
Hochbaudepartement	616.3	629.4	638.7	646.9	650.9	654.9
Departement der Industriellen Betriebe	3'656.6	3'721.2	3'741.8	3'753.6	3'771.5	3'779.6
Schul- und Sportdepartement	3'404.6	3'547.4	3'537.0	3'653.6	3'790.4	3'960.5
Sozialdepartement	1'513.5	1'521.6	1'518.7	1'520.1	1'521.2	1'521.2
Total	20'893.6	21'434.1	21'453.8	21'678.6	21'895.3	22'123.5

Sachaufwand Budget 2017 und AFP 2017-2020

Sachaufwand (Beträge in Mio. Fr.)	R 2015	B 2016	B 2017	Veränderung zu B 16		P 2018	P 2019	P 2020
				abs.	in %			
Verwaltung	843.6	901.9	927.9	26.0	2.9%	931.3	931.7	928.8
Gemeindebetriebe	860.1	902.6	871.3	- 31.3	-3.5%	890.4	900.1	915.3
Total	1 703.8	1 804.5	1 799.2	- 5.3	-0.3%	1 821.7	1 831.8	1 844.1

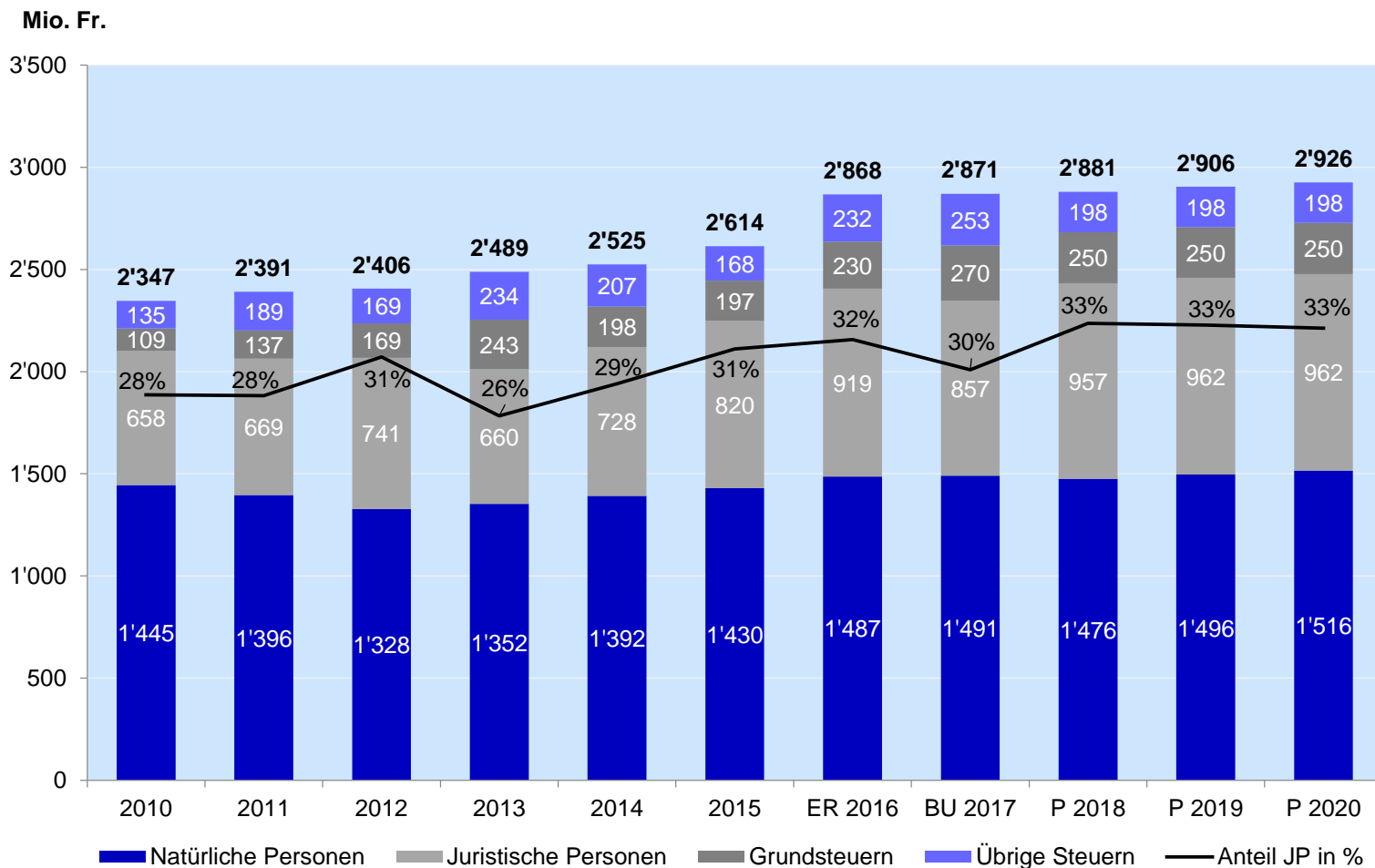
- Dienstleistungen Dritter (+17,3 Mio. Fr.)
 - Verwaltung (+14,3 Mio. Fr.) / Gemeindebetriebe (+2,9 Mio. Fr.)
- Baulicher Unterhalt (-34,5 Mio. Fr.)
 - Verwaltung (+0,7 Mio. Fr.) / Gemeindebetriebe (-35,2 Mio. Fr.)
- Übriger Positionen (+12,0 Mio. Fr.)
 - Verwaltung (+11,0 Mio. Fr.) / Gemeindebetriebe (+1,0 Mio. Fr.)

Steuerertrag Budget 2017 und AFP 2017-2020

Steuerertrag (Mio. Fr.) ^{*)}	R 2015	B 2016	B 2017	Veränderung zu B 16		P 2018	P 2019	P 2020
				abs.	in %			
Gemeindesteuerfuss	119%	119%	119%			119%	119%	119%
Natürliche Personen:	1 429.5	1 447.0	1 491.0	44.0	3.0%	1 476.0	1 496.0	1 516.0
- laufendes Jahr	1 169.4	1 185.0	1 200.0	15.0	1.3%	1 220.0	1 240.0	1 260.0
- Vorjahre	209.7	205.0	230.0	25.0	12.2%	200.0	200.0	200.0
- Steuerauscheidungen/-anrechnung	50.4	57.0	61.0	4.0	7.0%	56.0	56.0	56.0
Juristische Personen:	819.8	976.0	857.0	- 119.0	-12.2%	957.0	962.0	962.0
- laufendes Jahr	775.0	780.0	830.0	50.0	6.4%	900.0	915.0	915.0
- Vorjahre	80.8	230.0	60.0	- 170.0	-73.9%	90.0	80.0	80.0
- Steuerauscheidungen/-anrechnung	- 36.0	- 34.0	- 33.0	1.0	-2.9%	- 33.0	- 33.0	- 33.0
Quellensteuern	141.2	165.0	225.0	60.0	36.4%	175.0	175.0	175.0
- Quellensteuern I+II	141.2	165.0	225.0	60.0	36.4%	175.0	175.0	175.0
Grundsteuern	196.7	210.0	270.0	60.0	28.6%	250.0	250.0	250.0
- Grundstückgewinnsteuern	196.7	210.0	270.0	60.0	28.6%	250.0	250.0	250.0
Übrige Steuern:	25.6	22.0	27.0	5.0	22.7%	22.0	22.0	22.0
- Personalsteuern	7.2	7.2	7.2	0.0	0.0%	7.2	7.2	7.2
- Nachsteuern	18.4	14.8	19.8	5.0	33.8%	14.8	14.8	14.8
Total Steuerertrag	2 612.8	2 820.0	2 870.0	50.0	1.8%	2 880.0	2 905.0	2 925.0

*) ohne Hundesteuern

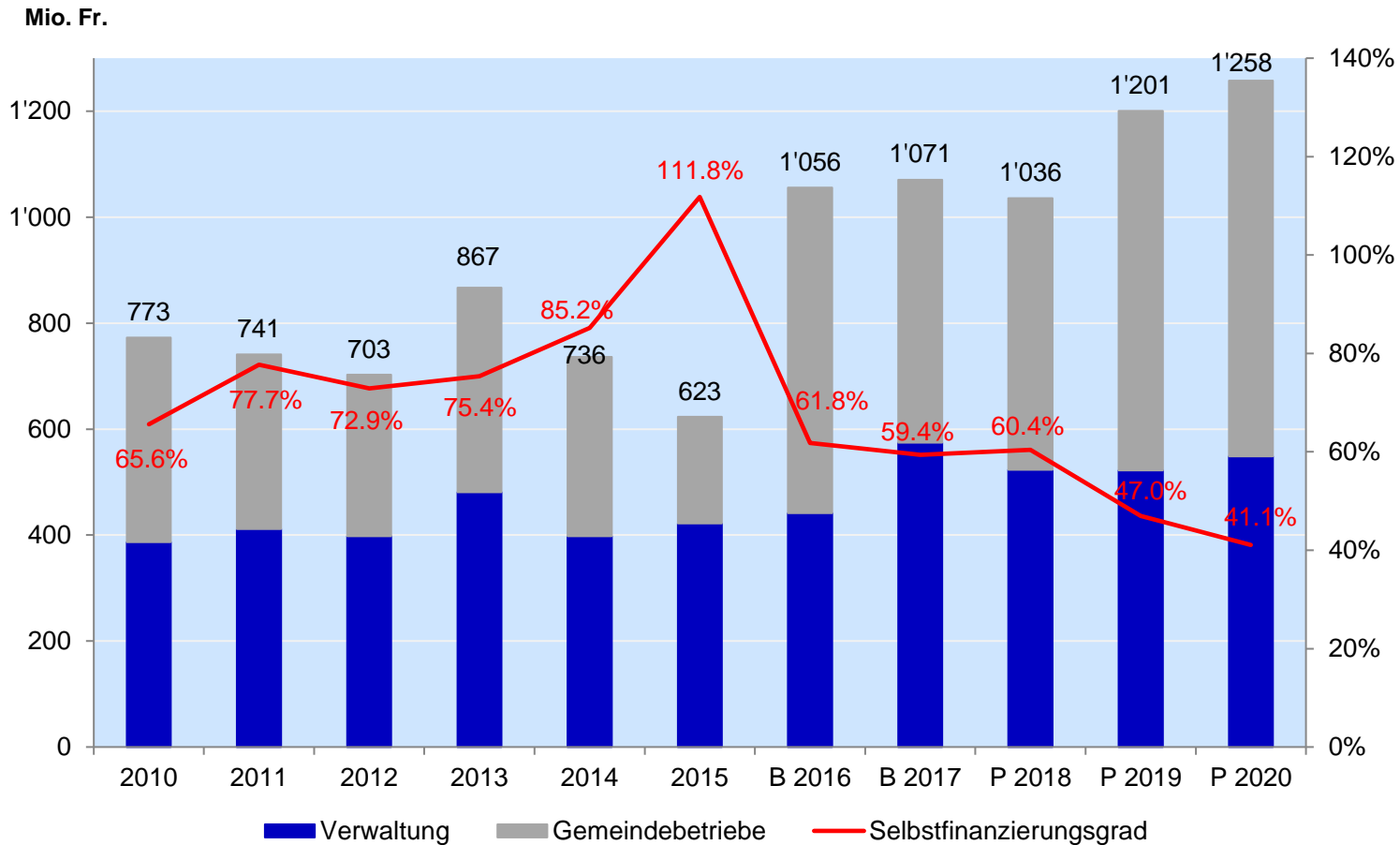
Steuerertrag Laufende Rechnung 2010 – Planjahr 2020



Nettoinvestitionen Budget 2017 und AFP 2017-2020

Investitionsausgaben (Beträge in Mio. Fr.)	R 2015	B 2016	B 2017	Veränderung zu B 16		P 2018	P 2019	P 2020
				abs.	in %			
Tiefbau	310.9	414.5	416.1	1.6	0.4%	395.2	365.6	348.6
Hochbau	286.6	363.3	487.4	124.1	34.2%	453.1	570.8	633.8
Mobilien/Fahrzeuge	121.4	239.8	220.2	- 19.6	-8.2%	286.6	251.1	227.8
Darlehen/Beteiligungen	34.9	69.4	79.0	9.6	13.8%	74.6	78.7	129.8
Investitionsbeiträge	61.5	37.7	26.7	- 11.0	-29.2%	25.4	22.0	20.3
Übriges	42.9	43.3	52.2	8.9	20.6%	56.0	58.3	56.8
Ausgaben gesamt	858.2	1 168.0	1 281.6	113.6	9.7%	1 290.9	1 346.5	1 417.1
Investitionseinnahmen	- 235.0	- 112.1	- 210.8	- 98.7	88.0%	- 255.1	- 145.5	- 159.4
Nettoinvestitionen	623.2	1 055.9	1 070.8	14.9	1.4%	1 035.8	1 201.0	1 257.7

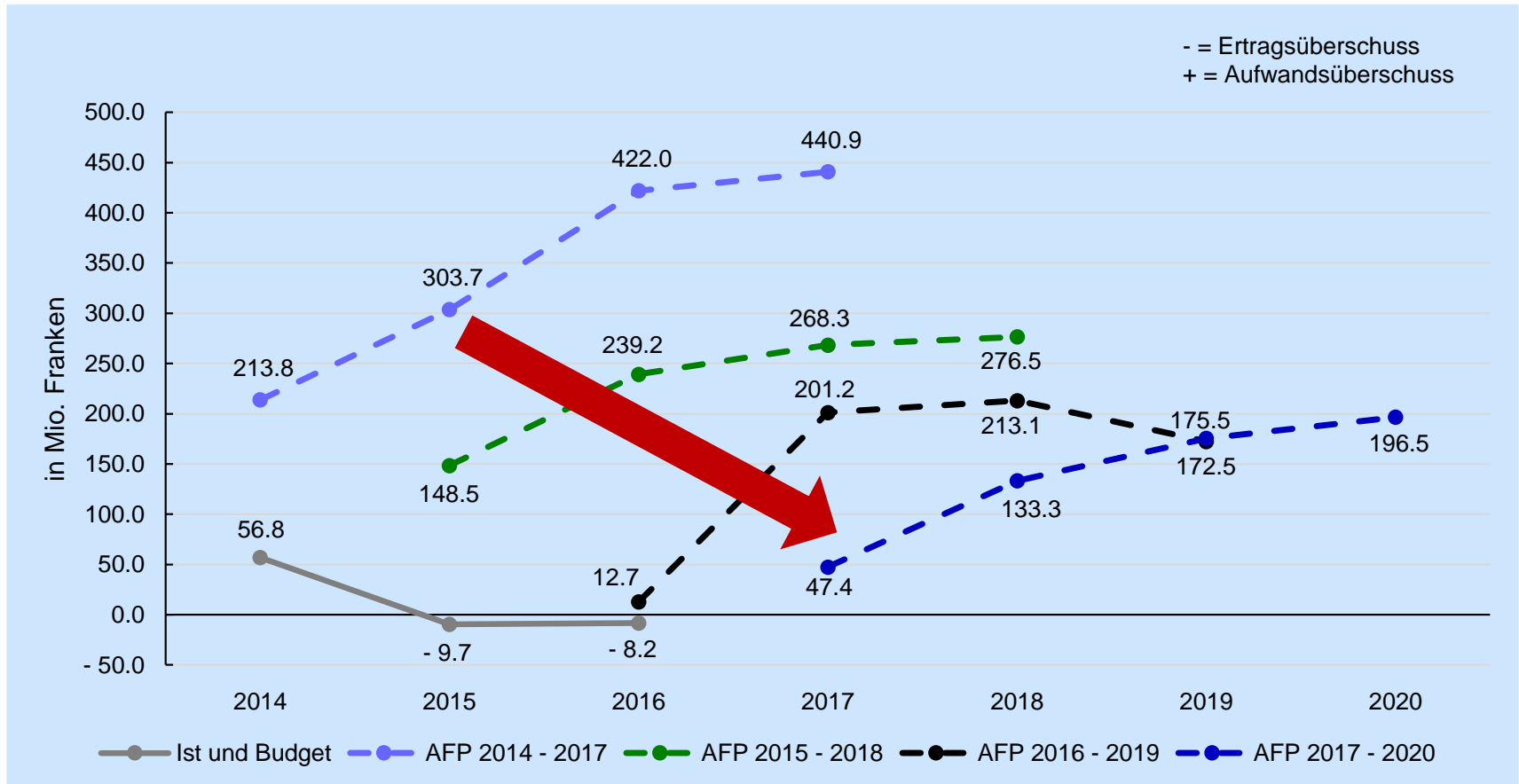
Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierungsgrad 2010-2020



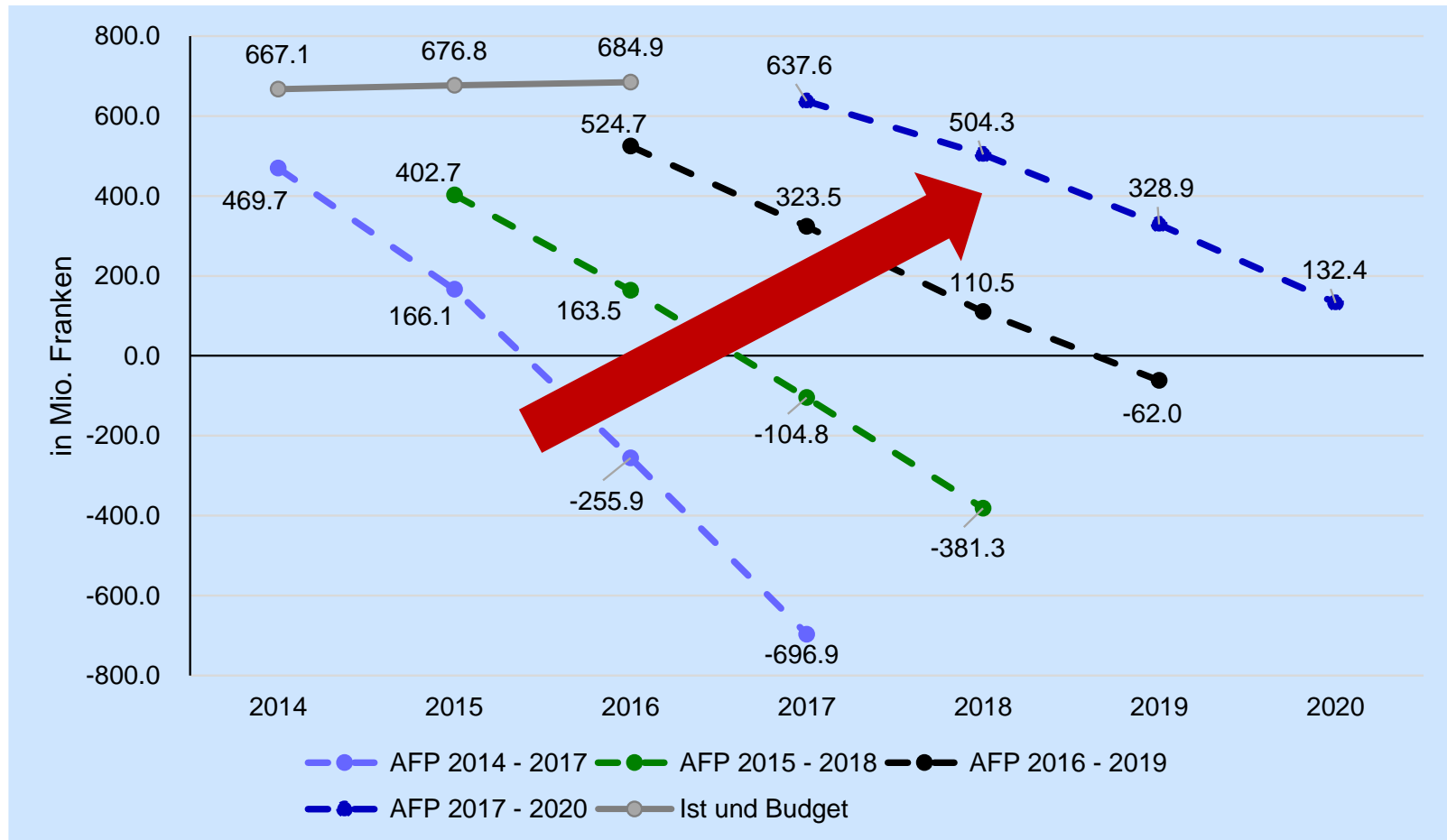
Gemeindebetriebe Budget 2017 und AFP 2017-2020

Gemeindebetriebe								
Laufende Rechnung	R 2015	B 2016	B 2017	Veränderung zu B 16		P 2018	P 2019	P 2020
(Beträge in Mio. Fr.)				abs.	in %			
Aufwand*	1 851.2	1 866.6	1 849.1	- 17.5	-0.9%	1 868.1	1 905.3	1 906.3
Ertrag*	-1 995.9	-1 938.4	-1 901.6	36.8	1.9%	-1 941.5	-1 933.1	-1 958.8
Saldo	- 144.7	- 71.8	- 52.5	19.3	-26.9%	- 73.4	- 27.8	- 52.5
(+ Einlagen /- Entnahmen)	84.7	11.8	- 7.5	- 19.3	-163.6%	23.4	- 22.2	2.5
Ablieferung ewz	- 60.0	- 60.0	- 60.0	0.0	0.0%	- 50.0	- 50.0	- 50.0
(* ohne Einlagen/Entnahmen Ausgleichskonten und ohne Ablieferung ewz)								
Investitionsrechnung								
Ausgaben	296.4	627.4	604.2	- 23.2	-3.7%	651.1	698.1	744.8
Einnahmen	- 95.1	- 12.8	- 108.1	- 95.3	-744.5%	- 138.7	- 19.2	- 35.6
Nettoinvestition	201.3	614.6	496.1	- 118.5	-19.3%	512.4	678.9	709.2
Finanzierung								
Selbstfinanzierung	382.5	280.1	265.5	- 14.6	-5.2%	281.7	236.1	260.8
Nettoinvestition (NI)	201.3	614.6	496.1	- 118.5	-19.3%	512.4	678.9	709.2
Finanzierungssaldo	181.2	- 334.5	- 230.6	103.9	31.1%	- 230.7	- 442.8	- 448.4
Selbstfinanzierung in % NI	190.0%	45.6%	53.5%	7.9%	-17.4%	55.0%	34.8%	36.8%

Entwicklung Saldo Laufende Rechnung und AFP der letzten 4 Jahre



Entwicklung Eigenkapital Laufende Rechnung und AFP der letzten 4 Jahre



Herausforderungen Schule und Soziales

Die Stadt Zürich wächst

Schule und Soziales...

...gehören im Kanton Zürich zu den bedeutendsten kommunal finanzierten Aufgaben.

...machen in der Stadt Zürich rund 1,9 Mia. Fr. des Nettoaufwands ohne Steuern und Finanzausgleichs von 3,0 Mia. Fr. aus – also 64 Prozent.

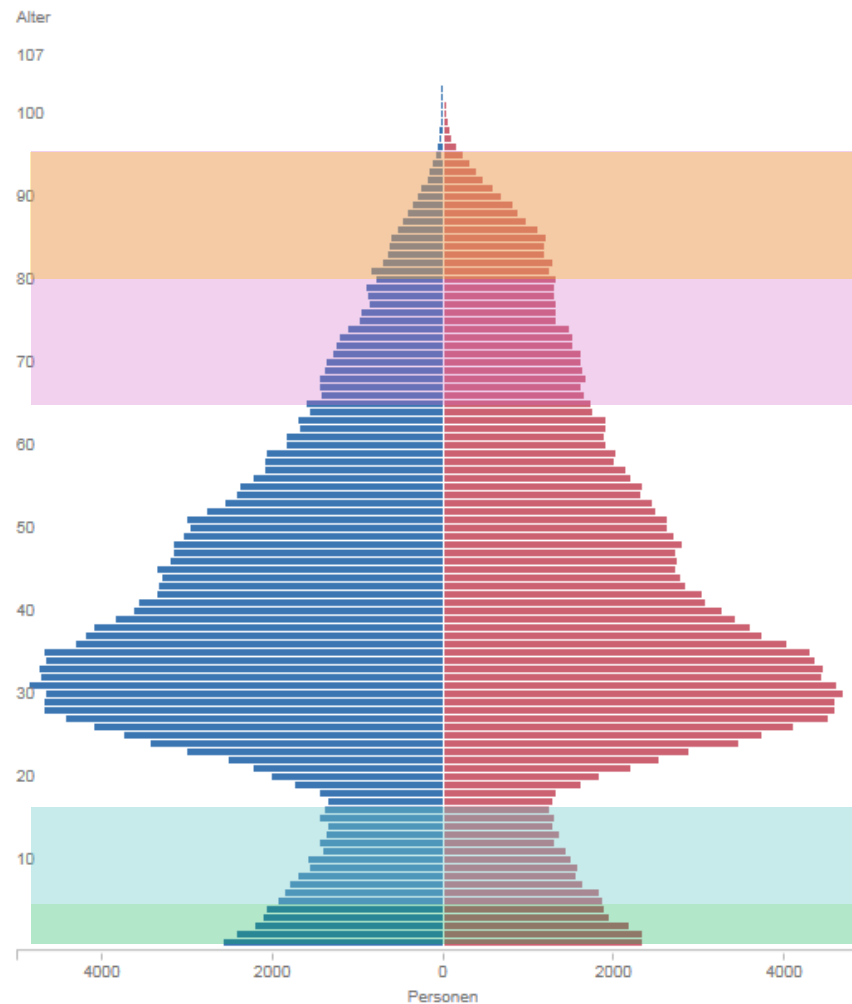
Höhere Kosten an den Rändern der Bevölkerungsstruktur

Pflegebeiträge

Ergänzungsleistungen zur AHV

Schule und Hort

Kinderbetreuung



● Männlich ● Weiblich

Rückblick: Zürich in den 90er-Jahren

- Viertgrösster Anteil über 65-Jähriger im Kanton Zürich (1998)
- Wanderungsbilanz: -1'524 Personen (1998)
- Die Stadt Zürich gilt als familienunfreundlich

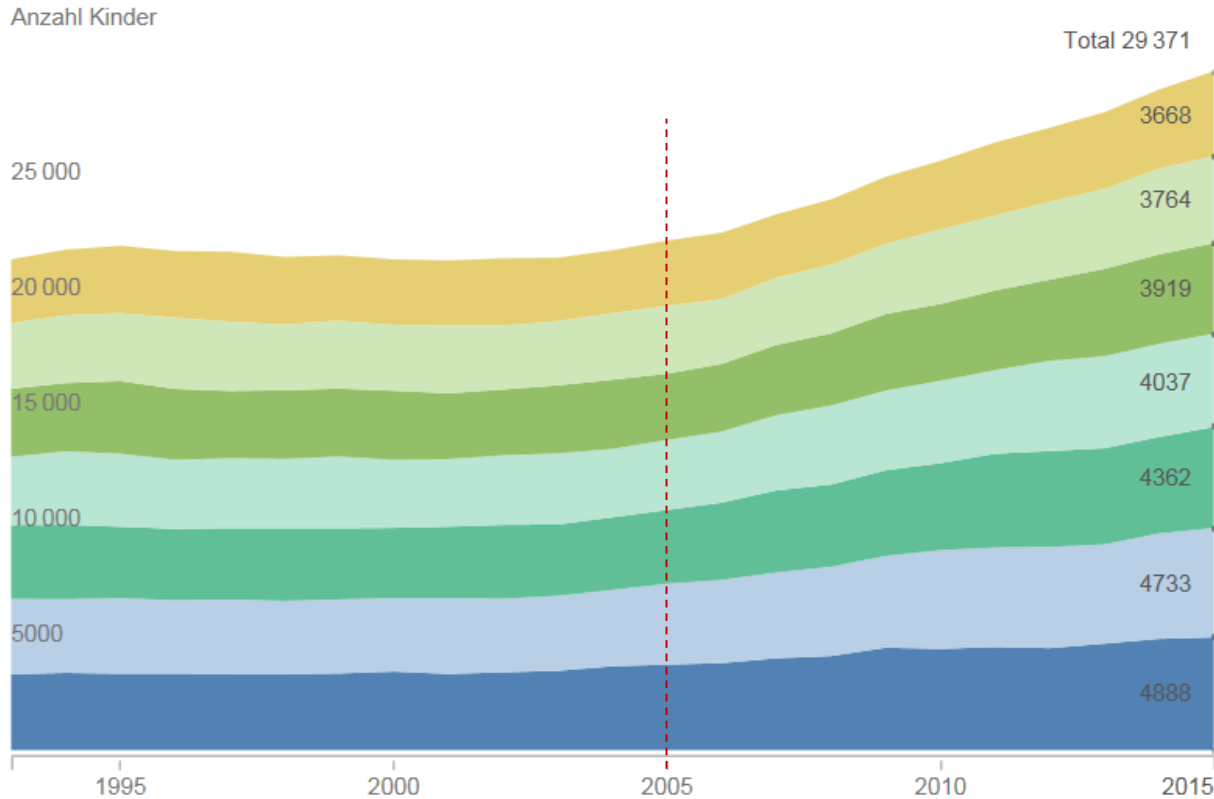
Resultat: Paare kommen in der Stadt Zürich zusammen, und ziehen nach der Geburt des ersten Kindes weg.

Die Stadt Zürich hat in den letzten 15 Jahren gehandelt

- Wohnbau-Initiative: Seit 2000 27'330 Wohnungen, wovon 12'226 Einheiten mit 4 Zimmern und mehr.
- VS: Wachstum seit 2000 um 1/3 auf aktuell gut 30'000.
- Horte: Seit SJ 1999/2000 mehr als verdoppelt.
- Kita-Plätze: Angebot mehr als verdreifacht (subventionierte und nicht-subventionierte).
- Zuwanderung aus anderen Kantonen und EU-Ländern bescherten Zürich Aufschwung und starkes Wachstum.

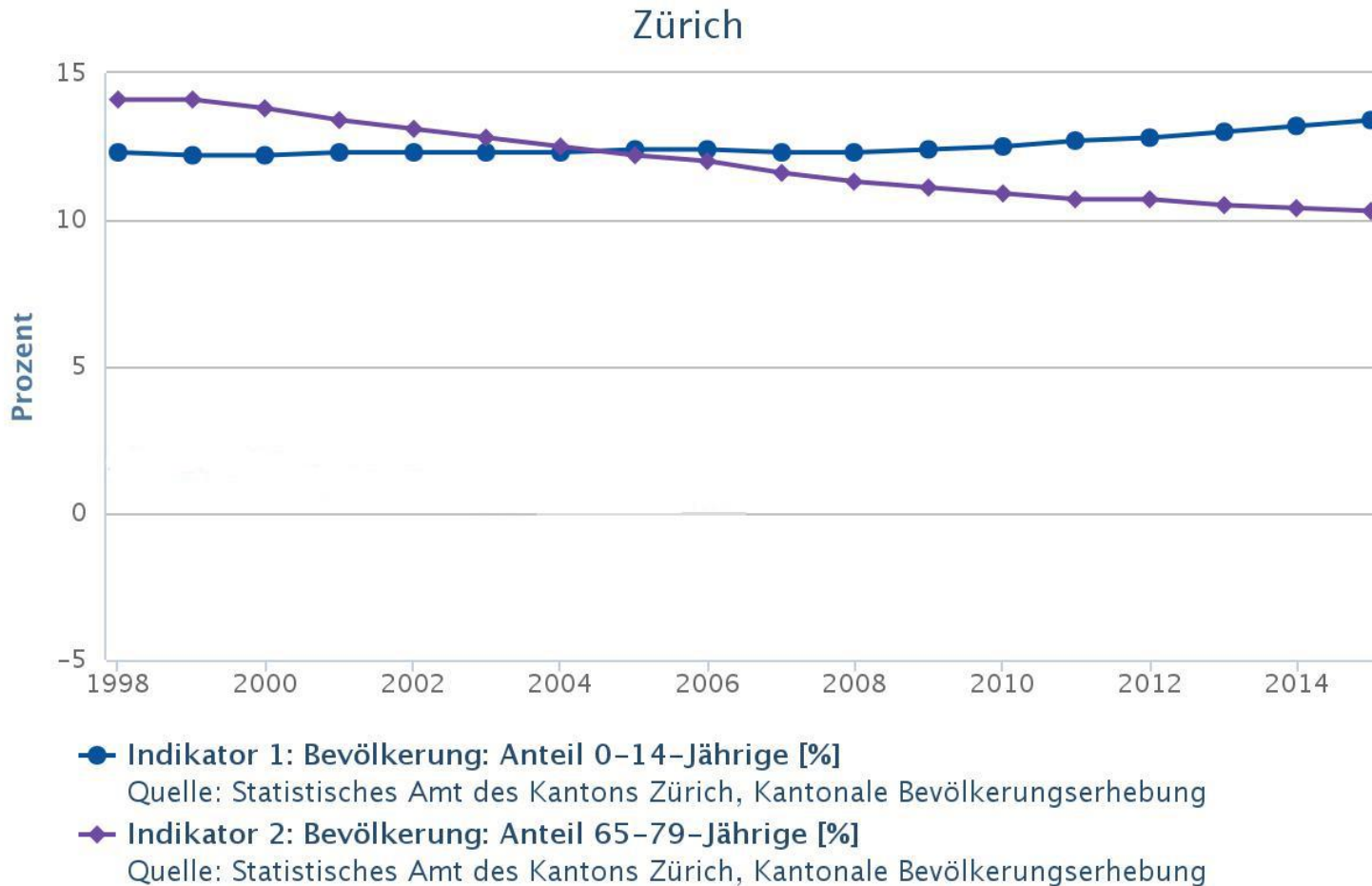
Es kamen Arbeitskräfte. Und es blieben Familien.

Zürcher Babyboom setzt Mitte der Nullerjahre ein...



- 0-Jährige
- 1-Jährige
- 2-Jährige
- 3-Jährige
- 4-Jährige
- 5-Jährige
- 6-Jährige

...und veränderte die Altersverteilung



Bevölkerungszunahme in absoluten Zahlen

(Anfang 2002 bis 2015)

0-19 Jährige:	+ 12'800
20-39 Jährige:	+ 25'700
40-64 Jährige:	+ 16'300
Über 65 Jährige:	- 6500

Haushaltsgrössen (2000 bis 2014)

1- und 2-Personen-HH:	- 7240	← mehr Familien
3- bis 5-Personen-HH:	+ 8730	

Der Trend setzt sich fort: Ausblick bis 2030

- 22'475 zusätzliche Personen in der Alterskategorie 0-19-Jährige
- Aber: nur rund 8'300 mehr in der Kategorie 20-39-Jährige
- Plus 31'548 Personen in der Kategorie 40-60-Jährige

Fazit:

- Zürich wird jugendlicher
- Die «Workforce» in der zweiten Karrierenhälfte steigt deutlich stärker an

Zürich wird jugendlicher...

...das hat Konsequenzen für die Volksschule

Weiteres Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler in der Volksschule

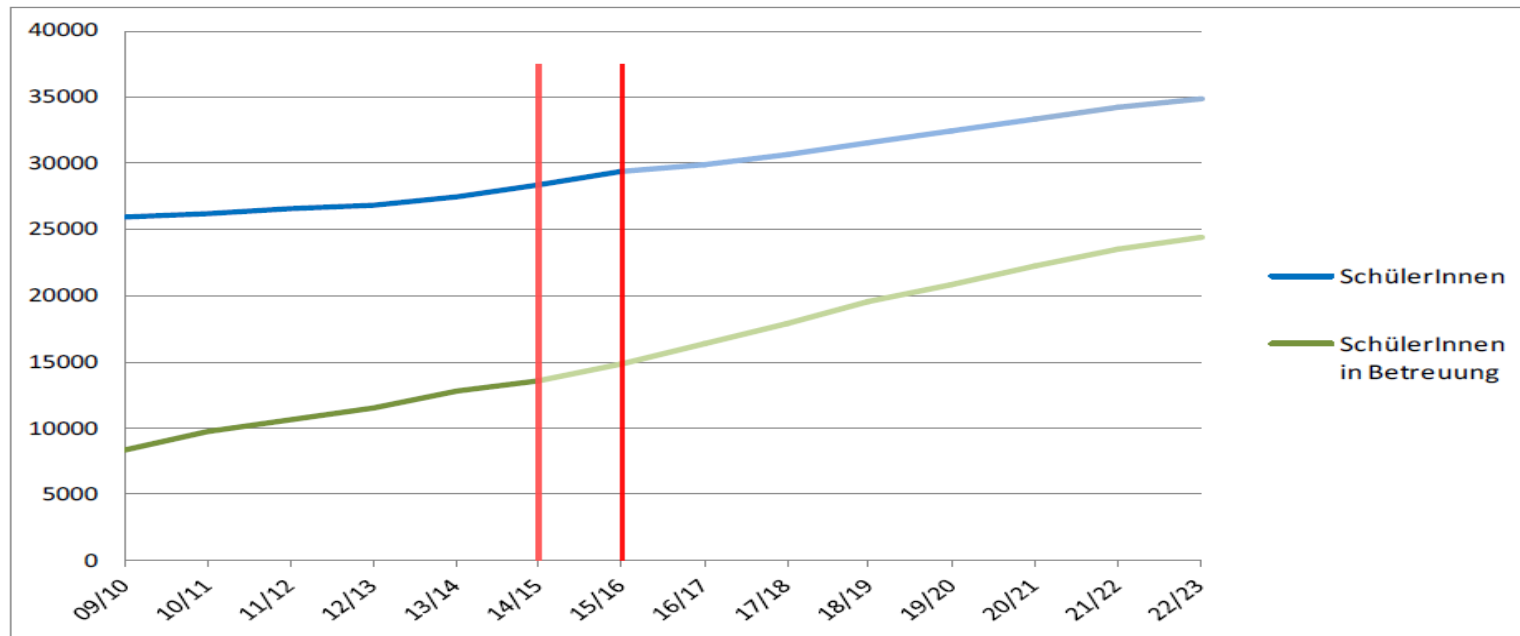
- 2016: 30'000 Schülerinnen und Schüler
- 2025: ca. 35'000 Schülerinnen und Schüler erwartet

Bedarf an Infrastruktur: zusätzlicher Bedarf an neuen Schulhäusern und Schulraumerweiterungen

Bedarf an Personal: zusätzlicher Bedarf im Schulfeld (Unterricht, Betreuung, Sonderpädagogik) wie auch im Schulumfeld (Musik, Sport)

Zürich wird jugendlicher.....

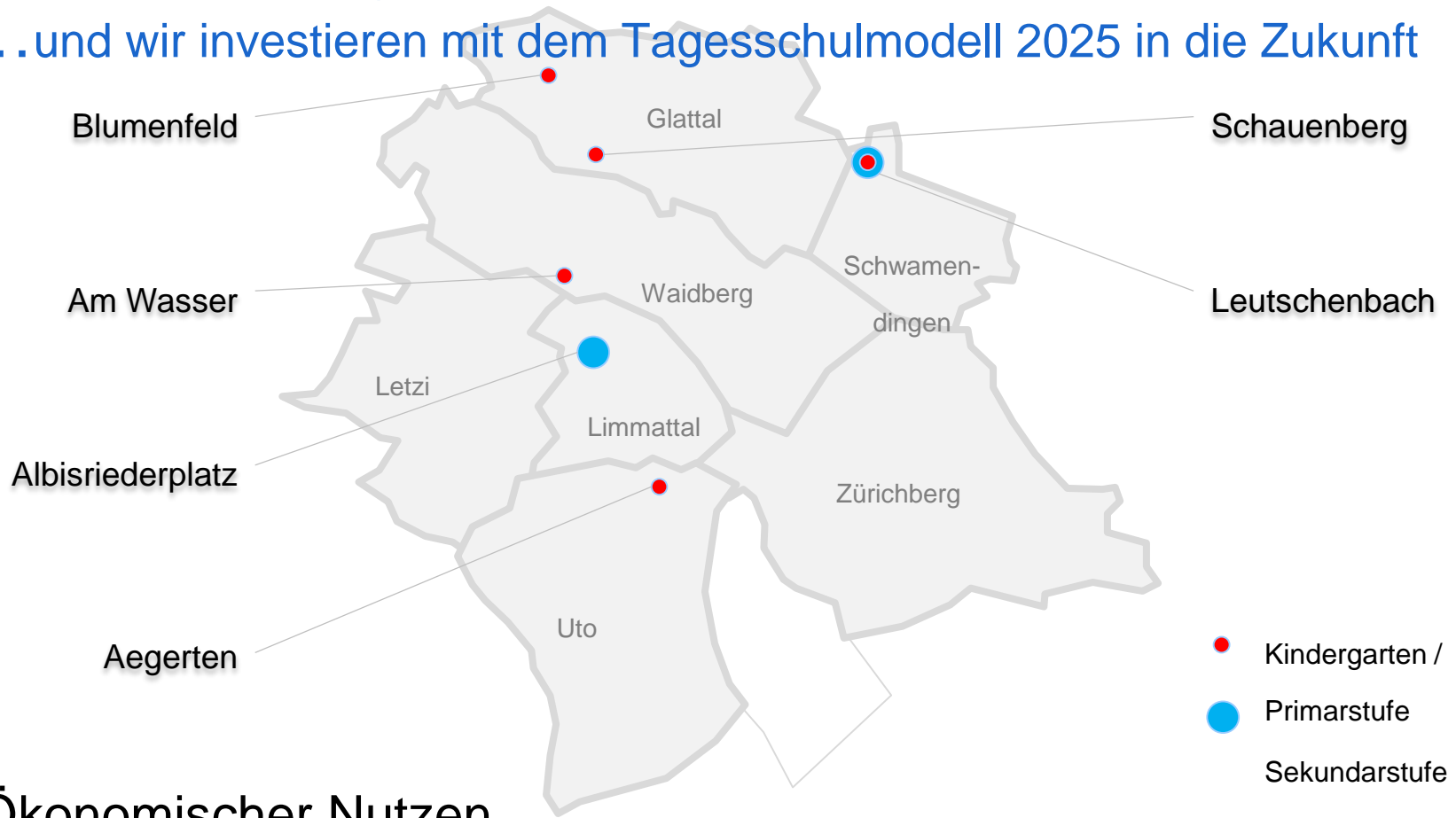
...und die Nachfrage nach Betreuungsplätzen steigt weiter



Zusammen mit dem generellen Bevölkerungswachstum und der steigenden Nachfrage nach Betreuung sprechen wir vom doppelten Wachstum. 2015 waren 51% der Schülerinnen und Schüler in einer Betreuung angemeldet, bis 2022/23 werden dies, wenn die Nachfrage im gleichen Masse wie in den vergangenen Jahren steigt, rund 70% der Schülerinnen und Schüler sein.

Zürich wird jugendlicher...

...und wir investieren mit dem Tagesschulmodell 2025 in die Zukunft



Ökonomischer Nutzen

- Effektivere Nutzung des Schulraums
- Verkürzte Mittagspause

Zürich wird jugendlicher...

...und die Kosten im Schulbereich sind zu einem grossen Teil kantonal gesteuert

Noch unbekannte Kostenfaktoren:

- Lehrplan 21
- Anforderungen an neue Technologien
- Kantonale Leistungsüberprüfung

Herausforderungen in der vorschulischen ausserfamiliären Kinderbetreuung

- Bisher: fehlende subventionierte Kita-Plätze.
- Ab 2016: Ausfinanzierung via Umschichtung von KKBB-Geldern (durch Kanton abgeschafft).
- Ab ca. 2020: weiter wachsende Zahl an Kindern wird nur noch zu einem leichten Kostenanstieg führen.

Herausforderungen bei Pflegekosten und Zusatzleistungen

- **Neue Pflegefinanzierung:** Seit 2011, verteilt Kosten auf Krankenkasse, HeimbewohnerInnen und Gemeinde.
- Beiträge der Krankenkasse sind limitiert. Bei steigenden Beiträgen übernimmt die Gemeinde die Restkosten.
- Pflegekosten steigen an:

RG 2012	RG 2013	RG 2014	RG 2015	BU 2016	BU 2017	AFP 2018
82,1 Mio.	98,9 Mio.	102,8 Mio.	113 Mio.	120 Mio.	122 Mio.	126 Mio.

- **Zusatzleistungen:** grosser, bedarfsabhängiger Budgetposten, deshalb schwer planbar.
- Der Anteil RentnerInnen ist in Zürich vergleichsweise inzwischen eher tief, andere Gemeinden sind stärker betroffen.

Fazit im Hinblick auf Finanzplanung

- Zürcherinnen gebären mehr Kinder als Frauen aller anderen Schweizer Städte, was zu Kostenwachstum bei Schule und Kinderbetreuung führt .
- Das Wachstum und vor allem der Baby-Boom haben in der Stadt ungleichmässige Kostensteigerungen zur Folge: Bildung und Kinderbetreuung am stärksten gefordert.
- Zürich hat sich verjüngt: Der Anteil der Über-65-Jährigen ist gesunken. Trotzdem steigen die Kosten in den Bereichen Pflege und Zusatzleistungen zur AHV an.

Ausblick: Finanzpolitische Herausforderungen

- Weiterhin grosse finanzpolitische Herausforderungen
- Kantonale Leistungsüberprüfung 2016 (Lü16)
- Unternehmenssteuerreform III

Kantonale Leistungsüberprüfung 2016 (Lü16)

- Ziel: mittelfristiger Ausgleich Kantonsrechnung
- Umfang: Entlastung von 1,8 Mrd. Fr. von 2017-2019
 - 125 Massnahmen
 - Offiziell belastet Lü16 die Gemeinden mit netto 72,6 Mio. Fr.
 - Die 2019 voll wirkenden Massnahmen werden ab 2020 fortgesetzt
- Lü16 belastet Zürich überproportional
- Zürich erwartet eine fairere Lastenverteilung und eine angemessene kantonale Refinanzierung, welche die besondere Belastung Zürichs berücksichtigt.

USRIII: Generelle Betroffenheit der Stadt Zürich

- Wenig privilegiert besteuerte Unternehmungen (6 Prozent)
- Der Standort Zürich ist daher wenig von Wegzügen bedroht
- Worst Case: vollständiger Wegzug der privilegiert besteuerten Gesellschaften
 - Steuereinbussen weniger als 50 Mio. Fr. / Jahr
 - Arbeitsplätze: Verlust kleiner als 1000
- KSFD lehnt USRIII in dieser Form ab / Referendum kommt vors Volk (voraussichtlich Februar 2017)

USRIII: Finanzielle Folgen

- Senkung Gewinnsteuern von 8 Prozent auf 6 Prozent (= minus 25 Prozent)
- 1-Prozent-Punkt Senkung des Steuersatz entspricht ca. 90 bis 100 Mio. Fr. Gemeindesteuerertrag weniger
- Massive Auswirkungen auf die Stadt Zürich (rund 200 Mio. Fr. Steuerertrag weniger pro Jahr)
- Auswirkungen Lizenzbox und zinsbereinigte Gewinnsteuer nicht absehbar

Kompensation von jährlich 200 Mio. Fr. entspricht:

- Gemeinde-Steuerfusserhöhung für alle (natürliche und juristische Personen) um 12 Prozent-Punkte von 119 Prozent auf 131 Prozent
- Zuzug von 60'000 Menschen (dürfen nur Steuern bezahlen, aber keine Leistungen beziehen)
- Zuzug von Firmen in der Grösse des gesamten Bankensektors (Steuerertrag Bankensektor 2015: rund 200 Mio. Fr.)

Finanzpolitischer Ausblick

- Zürich ist eine attraktive, dynamische und wachsende Stadt mit hoher Lebens- und Standortqualität.
- Finanziell anspruchsvolle Ausgangslage aufgrund USR III und Lü16
- Stadtrat will Herausforderungen proaktiv und langfristig angehen und erarbeitet vorsorglich Massnahmen zur Ergebnisverbesserung

Finanzpolitische Zielsetzungen

- Attraktive Rahmenbedingungen sichern
- Rechnungsergebnis ohne Sondereffekte ausgeglichen
- Angemessenes Eigenkapital
- Neue Investitionen zu hohem Teil aus eigenen Mitteln finanziert
- Konstante und berechenbare Steuerpolitik