Budget 2021 und Finanz- und Aufgabenplan 2021-2024

Medienkonferenz
VZ Werd Zürich, Sitzungszimmer 17. Stock
Dienstag, 22. September 2020

Stadtrat Daniel Leupi, Vorsteher Finanzdepartement
Thomas Kuoni, Direktor Finanzverwaltung

Stadt Zürich

Agenda

- Budget und Finanz- und Aufgabenplan (FAP) im Detail
- Fazit und Ausblick
- Ergänzende Informationen

Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

Eckwerte Budget 2021 und Finanz- und Aufgabenplan (FAP) 2021–2024

Erfolgsrechnung

- Aufwandüberschuss 97,7 Millionen Franken im Budget 2021
- Planung 2022 bis 2024 negative Rechnungsergebnisse
- Steuervorlage 17 und Covid19-Pandemie belasten Planung

Investitionsrechnung und Bilanz

- Nettoinvestitionen von 1,4 Milliarden Franken im Budget 2021
- Zweckfreies Eigenkapital per Ende 2021 bei 1,4 Milliarden Franken (Reduktion bis Planjahr 2024 auf knapp unter 800 Millionen Franken)

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

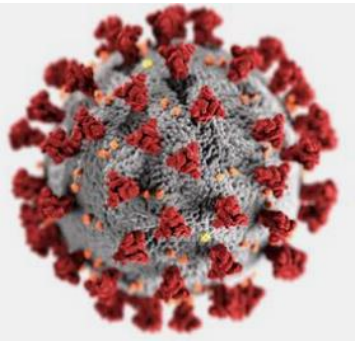
Verwaltungsrechnung Budget 2021 und FAP 2021–2024

in Mio. Fr.	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Veränderung B 2020 zu B 2021	
Erfolgsrechnung							absolut	in %
Aufwand	8 861.3	8 949.6	9 094.7	9 063.6	9 268.2	9 414.4	145.1	1.6%
Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	-8 997.0	-8 876.3	-9 067.8	-9 173.1	- 20.3	0.2%
Saldo	- 83.2	- 27.1	97.7	187.3	200.3	241.3	124.8	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)								
Investitionsrechnung VV								
Investitionsausgaben	1 259.5	1 358.2	1 497.1	1 507.4	1 397.9	1 474.1	139.0	10.2%
Investitionseinnahmen	- 154.0	- 226.6	- 98.0	- 170.3	- 176.9	- 176.9	128.6	56.7%
Nettoinvestitionen VV	1 105.5	1 131.6	1 399.1	1 337.1	1 221.0	1 297.2	267.5	
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)								
Investitionsrechnung FV								
Ausgaben für Sachanlagen des FV	48.6	13.3	18.7	15.7	14.5	13.0	5.5	41.0%
Einnahmen für Sachanlagen des FV	- 134.6	- 1.5	- 86.8	0.0	0.0	0.0	- 85.2	5619.3%
Nettoinvestitionen FV	- 86.0	11.8	- 68.0	15.7	14.5	13.0	- 79.8	
(+ = Ausgabenüberschuss / - = Einnahmenüberschuss)								
Finanzierung								
Selbstfinanzierung	1 109.2	611.2	490.9	363.2	349.9	326.9	- 120.3	-19.7%
Finanzierungssaldo bereinigt	3.7	- 520.3	- 908.2	- 973.9	- 871.1	- 970.3	- 387.8	-74.5%
Selbstfinanzierungsgrad	100.3%	54.0%	35.1%	27.2%	28.7%	25.2%		-18.9%
Zweckfreies Eigenkapital	1 489.5	1 516.7	1 419.0	1 231.7	1 031.3	790.1	- 97.7	

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Erfolgsrechnung je Departement

in Mio. Fr.		R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Erfolgsrechnung									
10	Behörden und Gesamtverwaltung	26.3	29.6	29.4	56.6	48.5	77.5	97.1	133.5
15	Präsidialdepartement	145.4	149.5	144.4	155.3	188.1	177.8	175.1	175.2
20	Finanzdepartement	-2 771.9	-2 768.8	-2 963.4	-2 891.9	-2 822.0	-2 831.1	-2 896.1	-2 945.2
25	Sicherheitsdepartement	281.0	283.2	274.5	295.7	295.3	295.8	306.5	309.7
30	Gesundheits- und Umweltdepartement	164.5	134.1	308.7	170.0	157.8	174.9	175.7	173.3
35	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	179.8	181.6	226.6	189.7	190.1	190.8	191.0	194.8
40	Hochbaudepartement	- 24.6	- 23.1	- 84.3	- 61.7	- 60.5	- 63.5	- 82.2	- 90.3
45	Departement der Industriellen Betriebe	32.5	17.9	28.9	23.1	26.9	39.8	46.5	48.4
50	Schul- und Sportdepartement	950.5	988.4	1 024.1	1 072.1	1 144.1	1 184.7	1 228.5	1 275.4
55	Sozialdepartement	863.8	899.8	927.8	963.9	929.5	940.5	958.3	966.5
	Saldo Erfolgsrechnung	**- 152.6**	**- 107.8**	**- 83.2**	**- 27.1**	**97.7**	**187.3**	**200.3**	**241.3**
	(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)								

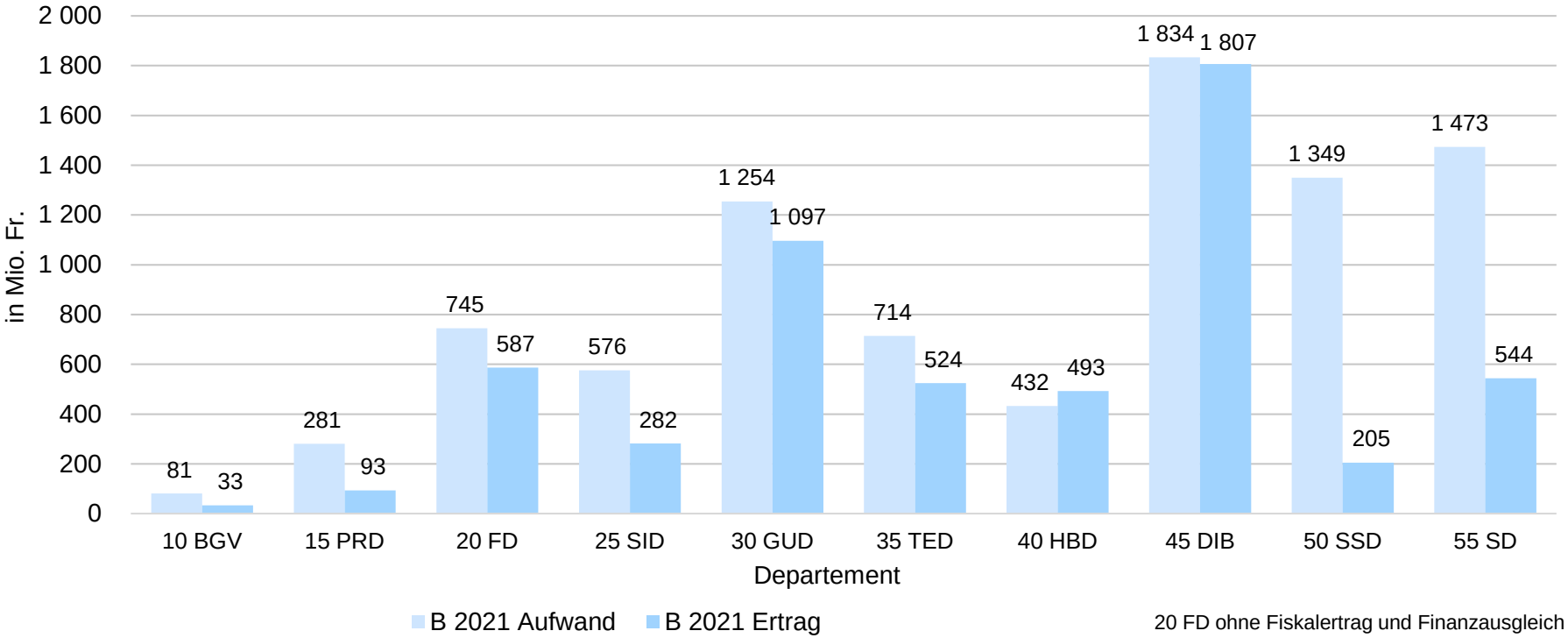


Covid-19-Pandemie und Anstieg gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Wachstum Volksschule und Tagesstrukturen

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

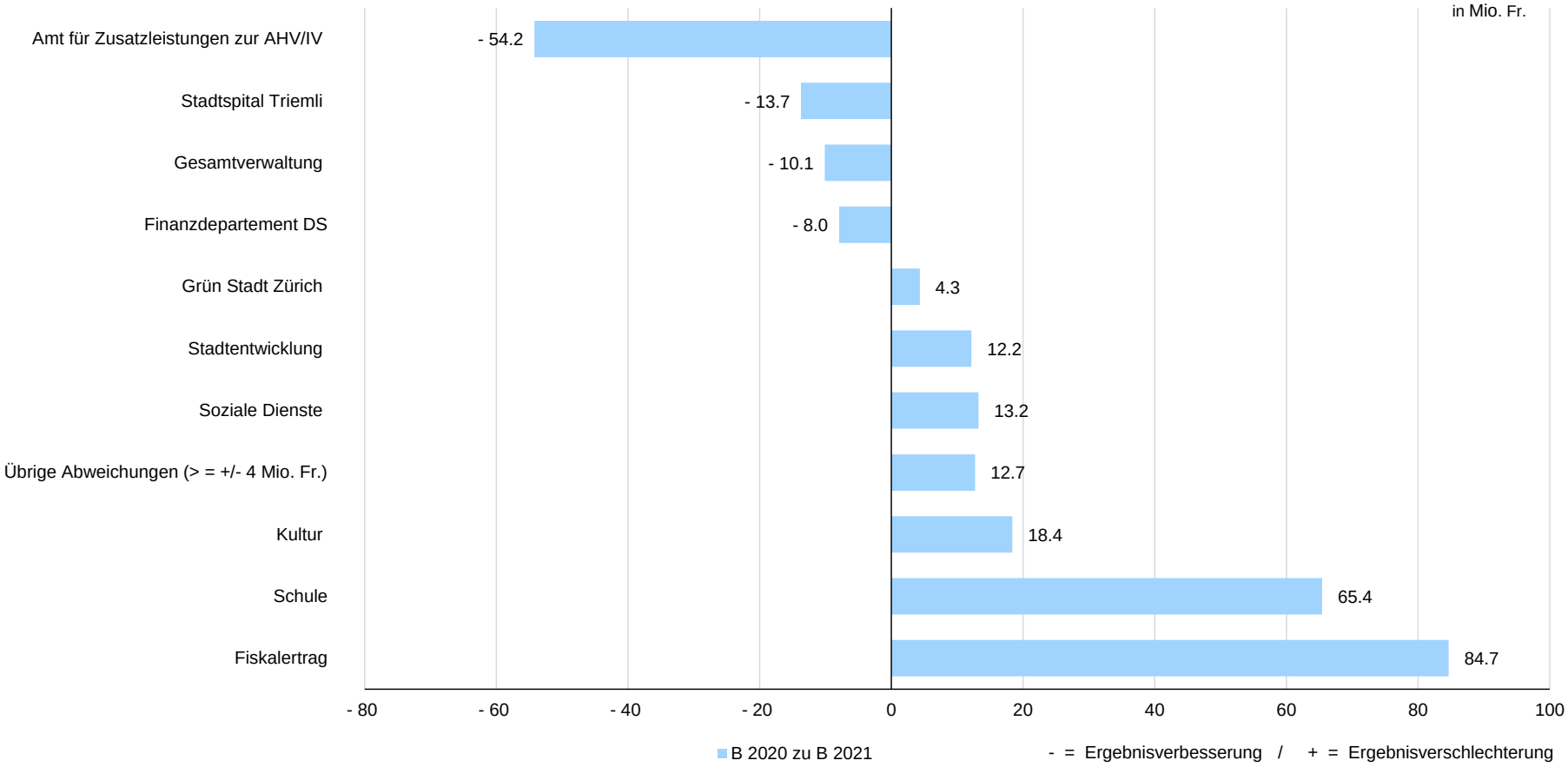
Budget 2021: Bruttoaufwand und -ertrag je Departement



20 FD ohne Fiskalertrag und Finanzausgleich

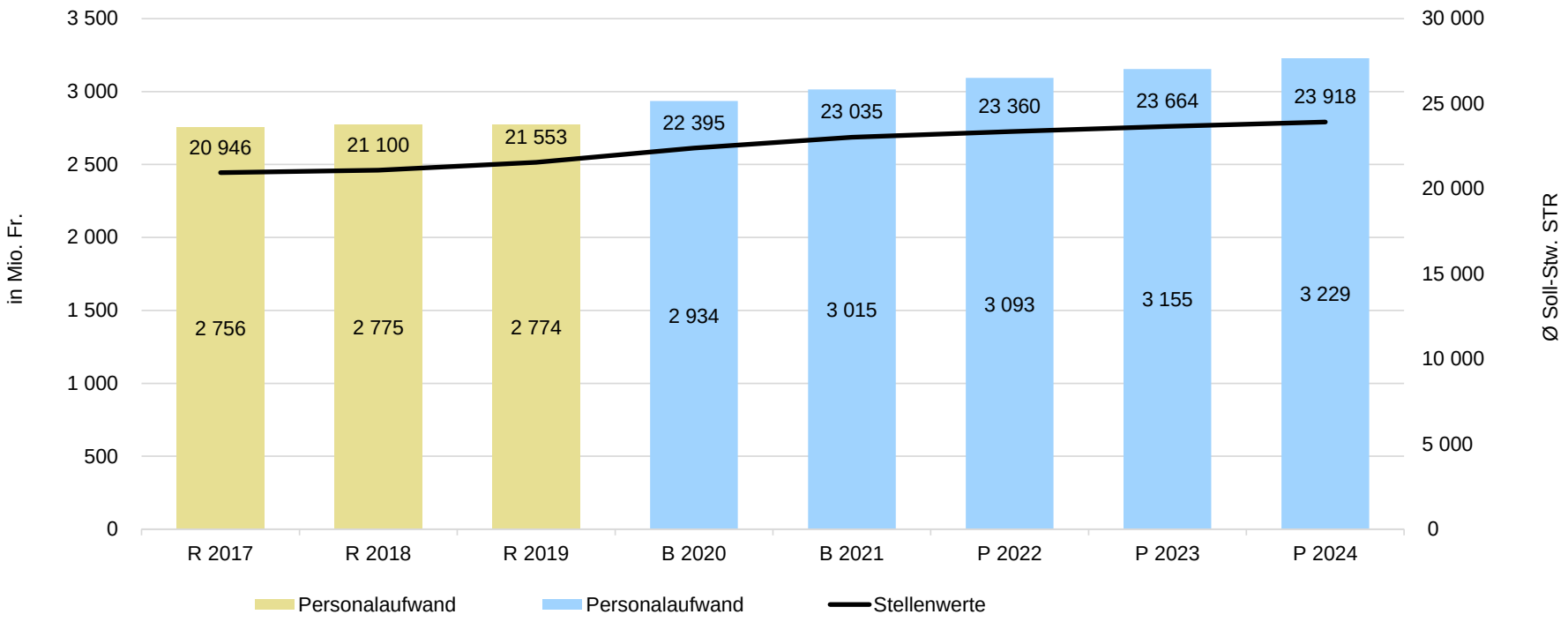
Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Veränderungen zwischen Budget 2020 und Budget 2021 nach DA / Sondereffekte (grösser +/- 4 Mio. Fr.)



Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

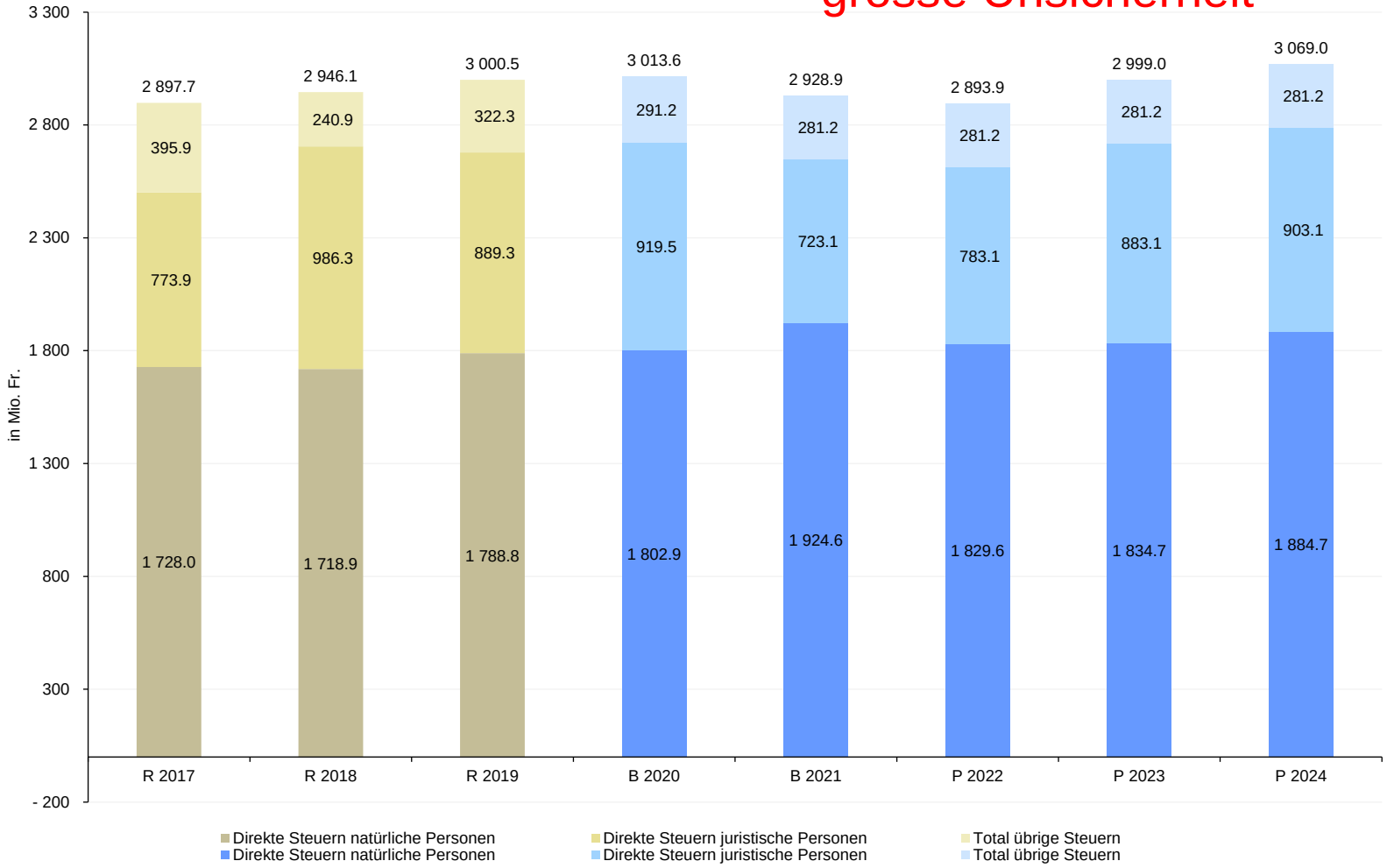
Entwicklung Personalaufwand und Stellenwerte ab Rechnung 2017



Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Entwicklung Fiskalertrag ab Rechnung 2017 bis Planjahr 2024

grosse Unsicherheit



Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Nettoinvestitionen Budget 2021 und Finanz- und Aufgabenplan 2021–2024 nach Departement

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	B 2021		P 2022		P 2023		P 2024	
		Ist	Plan	Plan	Diff. B 2020	Plan	Diff. B 2020	Plan	Diff. B 2020	Plan	Diff. B 2020
10	Behörden und Gesamtverwaltung	0.0	0.0	1.3	1.3	0.8	0.8	0.0	0.0	0.0	0.0
15	Präsidialdepartement	12.8	26.0	16.8	- 9.3	2.0	- 24.1	1.9	- 24.1	1.5	- 24.5
20	Finanzdepartement	260.5	179.7	253.0	73.2	178.8	- 0.9	161.5	- 18.2	177.0	- 2.7
25	Sicherheitsdepartement	20.6	34.4	34.3	- 0.1	33.3	- 1.1	40.1	5.7	28.3	- 6.1
30	Gesundheits- und Umweltdepartement	36.9	112.5	137.4	24.9	75.4	- 37.1	38.0	- 74.5	22.3	- 90.1
35	Tiefbau- und Entsorgungsdepartement	188.1	230.9	227.9	- 3.0	262.1	31.2	261.3	30.4	307.9	77.0
40	Hochbaudepartement	316.8	286.2	295.1	8.9	287.4	1.2	296.7	10.5	297.3	11.0
45	Departement der Industriellen Betriebe	258.6	244.7	412.2	167.4	481.8	237.0	414.1	169.4	459.0	214.2
50	Schul- und Sportdepartement	7.0	9.4	8.5	- 0.9	9.4	0.1	3.3	- 6.1	2.7	- 6.6
55	Sozialdepartement	4.2	7.6	12.7	5.1	6.1	- 1.6	4.1	- 3.5	1.2	- 6.5
Nettoinvestitionen		**1 105.5**	**1 131.6**	**1 399.1**	**267.5**	**1 337.1**	**205.5**	**1 221.0**	**89.5**	**1 297.2**	**165.7**
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)											

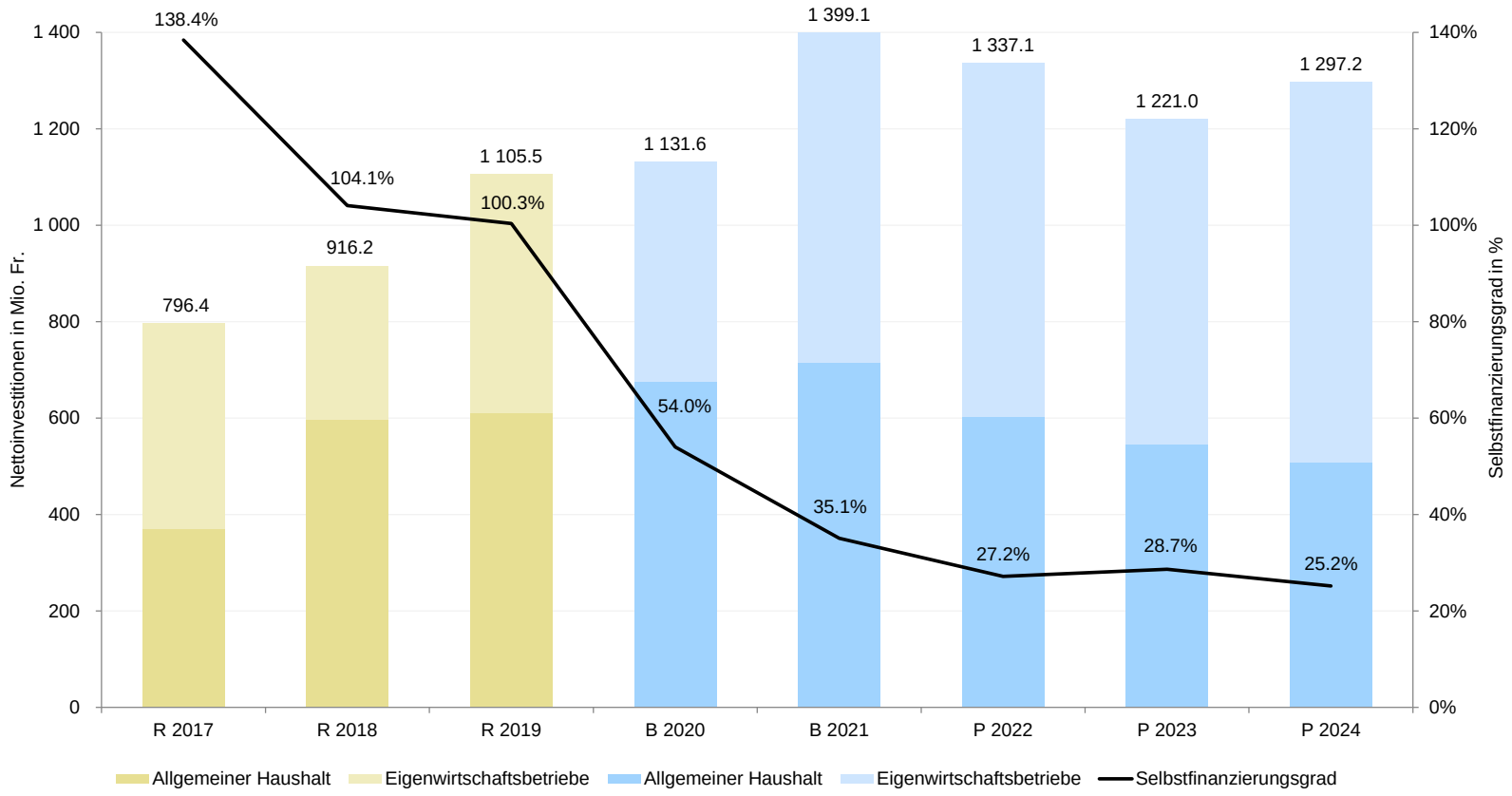
Wohnsiedlung Leutschenbach

Beschaffung «Flexity» Tram

Ausbildungszentrum Rohwiesen

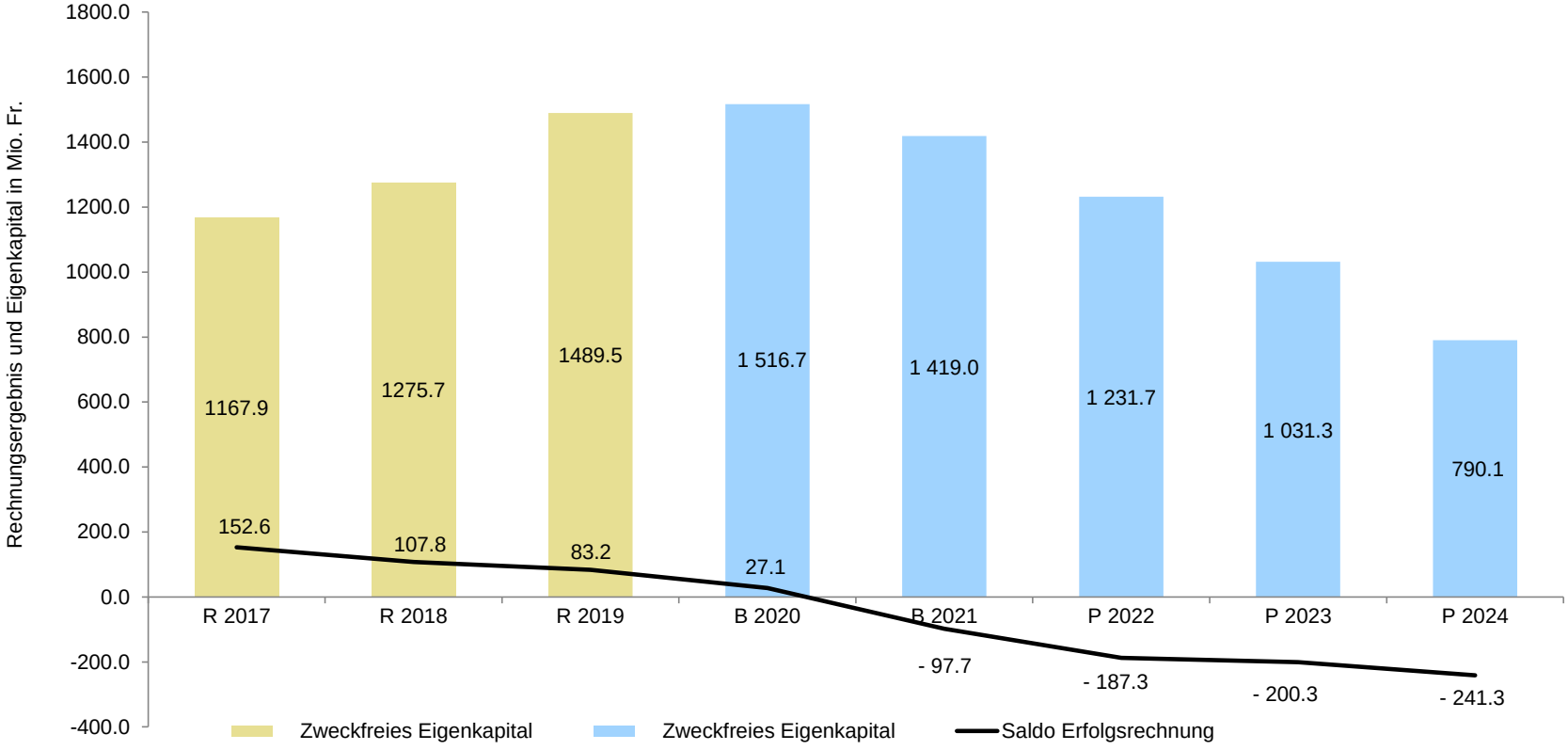
Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierungsgrad ab Rechnung 2017



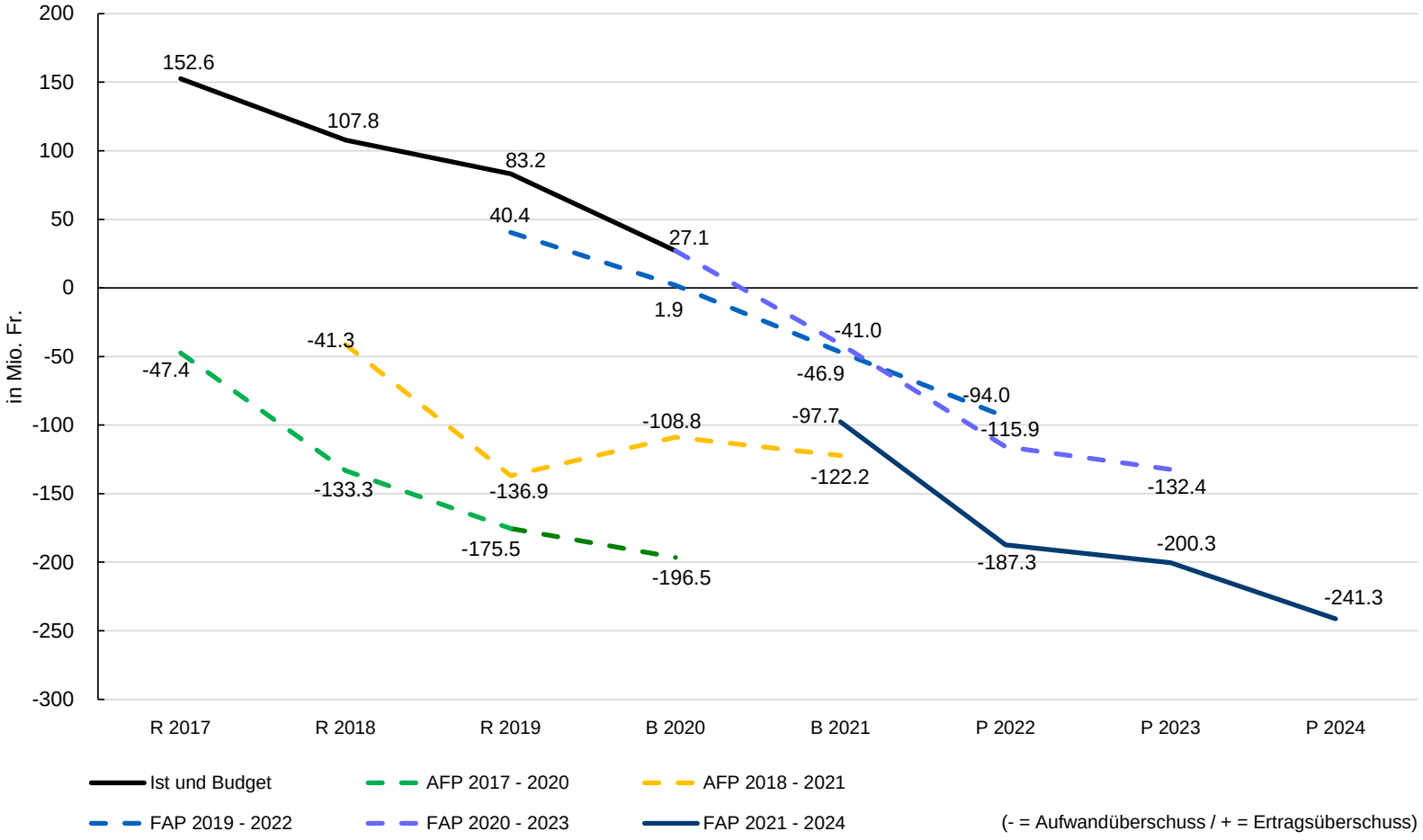
R 2017 Allgemeiner Haushalt: Exklusive Übertragung der Einzelwohnliegenschaften von 630.6 Millionen Franken vom Finanz- in das Verwaltungsvermögen aufgrund der von den Stimmberechtigten am 13. Juni 2010 angenommenen Volksinitiative «Für bezahlbare Wohnungen und Gewerberäume in der Stadt Zürich».

Zweckfreies Eigenkapital und Saldo Erfolgsrechnung ab Rechnung 2017



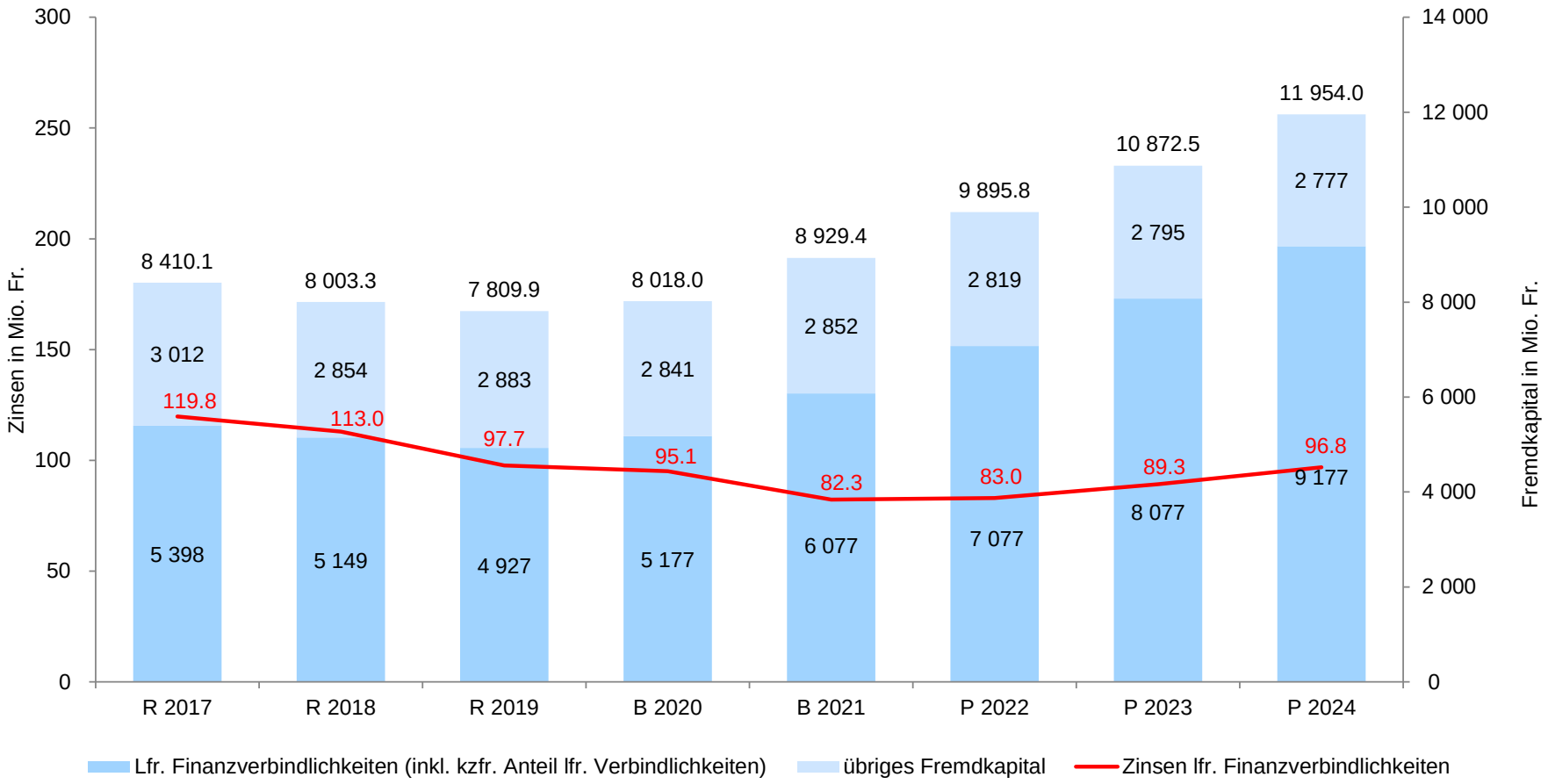
Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Entwicklung Saldo Erfolgsrechnung und AFP/FAP der letzten 5 Jahre



Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Entwicklung langfristige Finanzverbindlichkeiten und Zinsen für langfristige Finanzverbindlichkeiten



Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Fazit und Ausblick

Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

Finanzpolitische Zielsetzungen

- Attraktive Rahmenbedingungen festigen
- Mittelfristig ausgeglichenes Rechnungsergebnis
- Angemessenes Eigenkapital sichern
- Investitionen in neue Infrastrukturen finanzieren
- Konstante und berechenbare Steuerpolitik

Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

Wachstum, SV17 und Coronakrise beeinflussen Budget 2021

- Wachstum führt weiterhin zu hohen Investitionen und steigenden Ausgaben
- SV17 und Coronakrise wirken sich auf Ertrags- und Aufwandsseite aus
- Coronakrise belastet vor allem Soziales und Kultur

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Stadtrat setzt im Budget 2021 auf Stabilität

- Reduktion zweckfreies Eigenkapital aufgrund Coronakrise, SV17 und Wachstum unvermeidlich
- Eigenkapitalstrategie hat sich bewährt
- Weder Leistungsabbau noch Steuererhöhung angezeigt
- Kontinuität bei den Investitionen angestrebt
- Steuersenkungen nicht vertretbar

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Unsichere wirtschaftliche Perspektiven

- Kontinuierliche Beobachtung der sozioökonomischen Entwicklung
- Falls nötig laufende Anpassung der Finanzzahlen
- Stadtrat prüft für 2022 und Folgejahre Notwendigkeit von Massnahmen zur Stabilisierung des Haushalts und setzt diese bei Bedarf um

Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

Open Government Data (OGD)

- Stadt stellt Finanzkennzahlen (ab 2012) in Open-Data-Katalog für Anwendungen zur Verfügung
- Datensätze unter stadt-zuerich.ch/opendata kostenlos, maschinenlesbar und lizenzfrei verfügbar
- Unterschiede Rechnungslegungen nach HRM1 und HRM2 werden erläutert

Fragen?

Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

Ergänzende Informationen zu Budget und FAP

Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

Erfolgsrechnung unterteilt in Allgemeiner Haushalt und Eigenwirtschaftsbetriebe

in Mio. Fr.	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Veränderung B 2020 zu B 2021	
Erfolgsrechnung							absolut	in %
Aufwand	8 861.3	8 949.6	9 094.7	9 063.6	9 268.2	9 414.4	145.1	1.6%
Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	-8 997.0	-8 876.3	-9 067.8	-9 173.1	- 20.3	-0.2%
Saldo	- 83.2	- 27.1	97.7	187.3	200.3	241.3	124.8	
(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)								
davon Allgemeiner Haushalt								
Aufwand	6 556.3	6 590.4	6 788.6	6 872.9	7 065.3	7 185.2	198.2	3.0%
Ertrag	-6 639.5	-6 617.6	-6 690.9	-6 685.6	-6 864.9	-6 943.9	- 73.4	-1.1%
Saldo	- 83.2	- 27.1	97.7	187.3	200.3	241.3		
davon Eigenwirtschaftsbetriebe								
Aufwand	2 305.0	2 359.2	2 306.1	2 190.8	2 202.9	2 229.2	- 53.1	-2.3%
Ertrag	-2 305.0	-2 359.2	-2 306.1	-2 190.8	-2 202.9	-2 229.2	53.1	2.3%
Saldo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

3-stufige Erfolgsrechnung

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
30	Personalaufwand	2 774.2	2 934.4	3 014.9	3 093.1	3 154.8	3 229.2
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 781.7	2 015.2	1 941.9	1 923.3	1 929.0	1 942.1
33	Abschreibungen VV	708.1	439.3	462.7	492.0	513.5	527.8
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	359.8	173.8	198.3	118.2	117.7	111.9
36	Transferaufwand	2 259.1	2 321.2	2 408.5	2 403.4	2 478.2	2 528.4
37	Durchlaufende Beiträge	2.6	2.9	2.2	2.2	2.2	2.2
	Total betrieblicher Aufwand	7 885.6	7 886.8	8 028.5	8 032.1	8 195.3	8 341.5
40	Fiskalertrag	-3 000.5	-3 013.6	-2 928.9	-2 893.9	-2 999.0	-3 069.0
41	Regalien und Konzessionen	- 15.0	- 16.5	- 18.4	- 18.4	- 18.4	- 18.4
42	Entgelte	-2 937.9	-2 986.1	-2 953.1	-2 899.7	-2 929.1	-2 953.3
43	Verschiedene Erträge	- 131.9	- 74.2	- 69.2	- 65.4	- 63.8	- 62.3
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 75.4	- 96.5	- 128.6	- 76.7	- 97.8	- 89.0
46	Transferertrag	-1 513.2	-1 537.7	-1 623.4	-1 644.9	-1 649.4	-1 665.4
47	Durchlaufende Beiträge	- 2.6	- 2.9	- 2.2	- 2.2	- 2.2	- 2.2
	Total betrieblicher Ertrag	-7 676.5	-7 727.4	-7 723.7	-7 601.3	-7 759.6	-7 859.6
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**209.1**	**159.5**	**304.8**	**430.8**	**435.7**	**482.0**
34	Finanzaufwand	128.2	131.3	135.3	123.9	135.2	130.5
44	Finanzertrag	- 420.6	- 368.0	- 379.7	- 364.4	- 367.3	- 367.8
	Ergebnis aus Finanzierung	- 292.4	- 236.6	- 244.4	- 240.5	- 232.0	- 237.3
	Operatives Ergebnis	**- 83.2**	**- 77.1**	**60.5**	**190.3**	**203.7**	**244.6**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.0	50.0	40.0	0.0	0.0	0.0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	- 2.8	- 3.0	- 3.3	- 3.4
	Ausserordentliches Ergebnis	0.0	50.0	37.2	- 3.0	- 3.3	- 3.4
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**- 83.2**	**- 27.1**	**97.7**	**187.3**	**200.3**	**241.3**
	(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	847.6	881.4	890.8	907.7	937.6	942.4
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	- 847.6	- 881.4	- 890.8	- 907.7	- 937.6	- 942.4
	Total Aufwand	8 861.3	8 949.6	9 094.7	9 063.6	9 268.2	9 414.4
	Total Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	-8 997.0	-8 876.3	-9 067.8	-9 173.1

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Erfolgsrechnung							
30	Personalaufwand	2 774.2	2 934.4	3 014.9	3 093.1	3 154.8	3 229.2
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 781.7	2 015.2	1 941.9	1 923.3	1 929.0	1 942.1
33	Abschreibungen VV	708.1	439.3	462.7	492.0	513.5	527.8
34	Finanzaufwand	128.2	131.3	135.3	123.9	135.2	130.5
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	359.8	173.8	198.3	118.2	117.7	111.9
36	Transferaufwand	2 259.1	2 321.2	2 408.5	2 403.4	2 478.2	2 528.4
37	Durchlaufende Beiträge	2.6	2.9	2.2	2.2	2.2	2.2
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.0	50.0	40.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	847.6	881.4	890.8	907.7	937.6	942.4
3	Aufwand	8 861.3	8 949.6	9 094.7	9 063.6	9 268.2	9 414.4
40	Fiskalertrag	-3 000.5	-3 013.6	-2 928.9	-2 893.9	-2 999.0	-3 069.0
41	Regalien und Konzessionen	- 15.0	- 16.5	- 18.4	- 18.4	- 18.4	- 18.4
42	Entgelte	-2 937.9	-2 986.1	-2 953.1	-2 899.7	-2 929.1	-2 953.3
43	Verschiedene Erträge	- 131.9	- 74.2	- 69.2	- 65.4	- 63.8	- 62.3
44	Finanzertrag	- 420.6	- 368.0	- 379.7	- 364.4	- 367.3	- 367.8
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 75.4	- 96.5	- 128.6	- 76.7	- 97.8	- 89.0
46	Transferertrag	-1 513.2	-1 537.7	-1 623.4	-1 644.9	-1 649.4	-1 665.4
47	Durchlaufende Beiträge	- 2.6	- 2.9	- 2.2	- 2.2	- 2.2	- 2.2
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	- 2.8	- 3.0	- 3.3	- 3.4
49	Interne Verrechnungen	- 847.6	- 881.4	- 890.8	- 907.7	- 937.6	- 942.4
4	Ertrag	-8 944.6	-8 976.7	-8 997.0	-8 876.3	-9 067.8	-9 173.1
	Saldo	**- 83.2**	**- 27.1**	**97.7**	**187.3**	**200.3**	**241.3**
	(+ = Aufwandüberschuss / - = Ertragsüberschuss)						

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Entwicklung Abschreibungen VV ab Rechnung 2019

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
33	Abschreibungen VV	708.1	439.3	462.7	492.0	513.5	527.8
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	1.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	3.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	29.2	17.4	19.0	20.1	20.2	20.8
	Total Abschreibungen VV	**741.5**	**456.7**	**481.7**	**512.1**	**533.7**	**548.6**

Geringfügige Differenzen in Tabellen
können sich aus Rundungen ergeben

Details Fiskalertrag ab Rechnung 2017

grosse Unsicherheit

in Mio. Fr.		R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Natürliche Personen	**Total Rechnungsjahr**	**1 204.6**	**1 238.2**	**1 271.0**	**1 305.0**	**1 350.0**	**1 350.0**	**1 380.0**	**1 410.0**
	Total Vorjahre	**231.7**	**264.6**	**329.1**	**260.0**	**290.0**	**270.0**	**270.0**	**300.0**
	Total Steuerausscheidungen	**43.8**	**46.3**	**47.9**	**55.0**	**50.0**	**40.0**	**30.0**	**30.0**
	Total Nachsteuern	**19.9**	**15.3**	**17.4**	**13.5**	**9.9**	**9.9**	**9.9**	**9.9**
	Pauschale Steueranrechnung	- 2.7	- 3.0	- 3.6	- 3.0	- 3.0	- 3.0	- 3.0	- 3.0
	Quellensteuern	223.3	150.2	119.6	165.0	220.0	155.0	140.0	130.0
	Personalsteuern	7.3	7.4	7.5	7.4	7.7	7.7	7.8	7.8
	Direkte Steuern natürliche Personen	**1 728.0**	**1 718.9**	**1 788.8**	**1 802.9**	**1 924.6**	**1 829.6**	**1 834.7**	**1 884.7**
Juristische Personen	**Total Rechnungsjahr**	**832.7**	**873.1**	**907.3**	**905.0**	**820.0**	**835.0**	**855.0**	**875.0**
	Total Vorjahre	**- 4.0**	**145.2**	**61.4**	**45.0**	**- 45.0**	**- 20.0**	**60.0**	**60.0**
	Total Steuerausscheidungen	**- 53.5**	**- 31.7**	**- 78.8**	**- 30.0**	**- 50.0**	**- 30.0**	**- 30.0**	**- 30.0**
	Total Nachsteuern	***0.0***	***0.0***	**0.7**	**1.5**	**0.1**	**0.1**	**0.1**	**0.1**
	Pauschale Steueranrechnung	- 1.4	- 0.3	- 1.3	- 2.0	- 2.0	- 2.0	- 2.0	- 2.0
	Direkte Steuern juristische Personen	**773.9**	**986.3**	**889.3**	**919.5**	**723.1**	**783.1**	**883.1**	**903.1**
Übrige Steuern	**Total übrige Steuern**	**395.9**	**240.9**	**322.3**	**291.2**	**281.2**	**281.2**	**281.2**	**281.2**
Gesamttotal Steuereinnahmen		**2 897.7**	**2 946.1**	**3 000.5**	**3 013.6**	**2 928.9**	**2 893.9**	**2 999.0**	**3 069.0**

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Personalaufwand und Stellenwerte nach Departement Budget 2021 und FAP 2021–2024

		Personalaufwand							Stellenentwicklung						
in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	B 2020 zu B 2021	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	B 2020 zu B 2021
10	Behörden und Gesamtverwaltung	40.9	70.6	60.0	93.6	118.7	162.0	- 10.6	254.9	265.8	269.4	269.2	267.6	267.6	3.6
15	Präsidialdepartement	50.3	53.2	54.7	54.7	54.5	53.8	1.5	360.4	371.5	378.9	381.0	381.8	381.8	7.4
20	Finanzdepartement	137.6	147.1	151.1	150.8	151.2	151.5	3.9	928.4	991.8	1 018.4	1 003.1	1 004.1	1 002.5	26.6
25	Sicherheitsdepartement	383.4	390.9	395.5	400.6	403.8	406.9	4.5	2 701.7	2 786.3	2 800.9	2 831.9	2 854.8	2 865.3	14.6
30	Gesundheits- und Umweltdept.	737.5	765.4	789.2	798.0	810.6	817.9	23.8	6 014.2	6 177.0	6 292.0	6 352.8	6 449.3	6 498.8	114.9
35	Tiefbau- und Entsorgungsdept.	200.7	218.4	219.1	220.5	220.8	221.5	0.6	1 654.7	1 762.2	1 772.8	1 778.6	1 782.6	1 789.6	10.6
40	Hochbaudepartement	90.3	95.5	98.1	98.8	99.6	99.8	2.6	649.2	674.3	684.0	691.0	696.0	698.0	9.7
45	Dept. der Industriellen Betriebe	467.2	485.7	492.0	498.9	499.5	500.8	6.3	3 785.7	3 894.5	3 957.3	3 993.4	3 999.2	4 009.3	62.8
50	Schul- und Sportdepartement	452.5	481.3	522.4	541.7	560.4	579.8	41.0	3 647.9	3 844.5	4 187.2	4 367.9	4 536.4	4 718.1	342.7
55	Sozialdepartement	213.7	226.2	233.0	235.5	235.6	235.1	6.8	1 556.1	1 627.4	1 674.2	1 691.2	1 692.2	1 687.6	46.8
Summe		**2 774.2**	**2 934.4**	**3 014.9**	**3 093.1**	**3 154.8**	**3 229.2**	**80.5**	**21 553.3**	**22 395.4**	**23 035.0**	**23 360.0**	**23 664.0**	**23 918.5**	**639.7**

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Wichtigste Veränderungen zwischen Budget 2020 und Budget 2021 nach Dienstabteilung (I)

(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)

Gesamtverwaltung (+10,1 Mio. Fr.)

- Personalaufwand geringer, da im Vorjahr von Gemeinderat beschlossene Kosten (+3 Mio. Fr.) für Einmalzahlung Mobilität enthalten
- Kein zu erwartender Teuerungsausgleich für das städtische Personal im Budget 2021 (+3,2 Mio. Fr.)
- STAF Mehrkosten im Vorjahr (+3,4 Mio. Fr.)

Stadtentwicklung (-12,2 Mio. Fr.)

- Aufgaben Entwicklungszusammenarbeit gehen von FD DS zu Stadtentwicklung über:
  - Bereitzustellende Mittel für Entwicklungszusammenarbeit (-8,5 Mio. Fr.), v. a. Beiträge zugunsten Entwicklungsländern (-8 Mio. Fr.) und Humanitäre Hilfe im Ausland (-0,5 Mio. Fr.)
- Höhere Betriebsbeiträge an Zürich Tourismus infolge Covid19-Pandemie (-2 Mio. Fr.)

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Wichtigste Veränderungen zwischen Budget 2020 und Budget 2021 nach Dienstabteilung (II)

(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)

Dienstabteilung Kultur (-18,4 Mio. Fr.)

- Sammelkredit Ausfallentschädigungen Coronakrise (-10 Mio. Fr.)
- Erhöhung Betriebsbeitrag aufgrund Eröffnung Kunsthaus Erweiterungsbau (-3,4 Mio. Fr.) und höhere Abschreibungen Investitionsbeiträge für Erweiterung Kunsthaus (-1,7 Mio. Fr.)
- Ausserordentlicher Beitrag Tonhalle (-1,7 Mio. Fr.)
-

Finanzdepartement DS (+8 Mio. Fr.)

- Aufgaben Entwicklungszusammenarbeit gehen von FD DS an Stadtentwicklung über:
  - Bereitzustellende Mittel für Entwicklungszusammenarbeit (+8,6 Mio. Fr.), v. a. für Beiträge zugunsten Entwicklungsländern (+8 Mio. Fr.) und Humanitäre Hilfe im Ausland (+0,6 Mio. Fr.)

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Wichtigste Veränderungen zwischen Budget 2020 und Budget 2021 nach Dienstabteilung (III)

(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)

Finanzverwaltung (+1,2 Mio. Fr.)

- Tiefere Beiträge an Finanzausgleich (+4,9 Mio. Fr.) und tiefere Erträge aus Zentrumslastenausgleich (-8,7 Mio. Fr.)
- Höherer Beitrag Kanton Zürich aufgrund überdurchschnittlicher Betroffenheit Stadt Zürich durch Auswirkungen SV17 (+13,5 Mio. Fr.)
- Tiefere interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen (-4,5 Mio. Fr.)
- Insgesamt tieferer Finanzertrag aus Dividenden und Öffentlichen Unternehmungen (-16,9 Mio. Fr.)
- Tiefere Verzinsung Finanzverbindlichkeiten (+12,8 Mio. Fr.)

Steueramt (-85,9 Mio. Fr.)

- Tiefer erwarteter Fiskalertrag (-84,7 Mio. Fr.) v. a. bei Steuern Juristische Personen (-196,4 Mio. Fr.) und Grundstückgewinnsteuern (-10 Mio. Fr.); höher erwartete Steuererträge bei Natürlichen Personen (+121,7 Mio. Fr.)

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Wichtigste Veränderungen zwischen Budget 2020 und Budget 2021 nach Dienstabteilung (IV)

(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)

Stadtspital Triemli (+13,7 Mio. Fr.)

- Höherer Personalaufwand aufgrund Stellenwertschaffungen zur besseren Synergienutzung und Zentralisierung der beiden Stadtspitäler sowie für Digitalisierungsprojekte (-11,2 Mio. Fr.)
- Höher erwarteter Sach- und übriger Betriebsaufwand (-4,5 Mio. Fr.)
- Tiefere Abschreibungen v. a. aufgrund der Wertberichtigung Bettenhaus und EMG-Anlage in Rechnung 2019 (+10,2 Mio. Fr.)
- Höher erwartete Erträge v. a. bei Entgelten aufgrund erwarteten Wachstums im stationären und ambulanten Bereich durch strategische Massnahmen zu Kooperationen, Gewinn von Marktanteilen und Bevölkerungswachstum (+22,4 Mio. Fr.)

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Wichtigste Veränderungen zwischen Budget 2020 und Budget 2021 nach Dienstabteilung (V)

(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)

Grün Stadt Zürich (-4,3 Mio. Fr.)

- Zusätzliche Aufgaben aus kommunalem Richtplan Siedlung, Landschaft, öffentliche Bauten und Anlagen (kRP SLöBA) und Fachplanung Hitzeminderung führen zu höherem Personalaufwand (-2 Mio. Fr.) und Anstieg Sach- und übriger Betriebsaufwand (-2,8 Mio. Fr.)

Schulamt (-65,4 Mio. Fr.)

- Anstieg Personalaufwand (-30,7 Mio. Fr.), v. a. aufgrund Mehrbedarf Betreuung sowie Klassenassistenzen und Wachstum Schülerinnen und Schüler (Budget 2020 NKI 66, 4 STW bzw. -3,8 Mio. Fr.)
- Höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand (-5,5 Mio. Fr.) v. a. für Lebensmittel sowie Dienstleistungen und Honorare
- Anstieg Transferaufwand für Entschädigungen an Kanton für Löhne der Lehrkräfte (-21,4 Mio. Fr.) aufgrund Wachstum Anzahl Lernende und höhere interne Verrechnungen von Raumkosten und IT-DL (-9,5 Mio. Fr.)

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Wichtigste Veränderungen zwischen Budget 2020 und Budget 2021 nach Dienstabteilung (VI)

(+ = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)

Amt für Zusatzleistungen zur AHV/IV (+54,2 Mio. Fr.)

- Kantonale Rückerstattung Ergänzungsleistungen liegt aufgrund Soziallastenausgleich bei 70 % (gem. Abstimmungsvorlage 27. 9. 2020). Beträgt voraussichtlich 60% infolge für Stadt Zürich geltender Plafonierung auf 125 % des kantonalen Durchschnitts. Bisheriger Wert (44 % bzw. 50 % aufgrund SV17) führt v. a. zu Anstieg Transferertrag (+58,4 Mio. Fr.)
- Anstieg Transferaufwand (-3,4 Mio. Fr.) aufgrund moderater Fall- und Kostenzunahme bei Zusatzleistungen.

Soziale Dienste (-13,2 Mio. Fr.)

- Infolge Coronakrise ist mit Anstieg um 500 Fälle gegenüber Budget 2020 zu rechnen, was zu höheren Beiträgen an die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (inklusive Rückerstattungen) führt (+12,1 Mio. Fr.).

Nettoinvestitionen Budget 2021 und FAP 2021–2024

in Mio. Fr.		R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen							
50	Sachanlagen	1 087.7	1 090.6	1 260.6	1 284.3	1 226.4	1 316.8
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	4.8	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0
52	Immaterielle Anlagen	28.9	78.0	66.0	45.1	30.2	19.8
54	Darlehen	55.8	38.7	44.5	37.2	11.6	5.4
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	15.6	38.5	22.3	38.2	30.4	31.3
56	Eigene Investitionsbeiträge	22.9	67.1	70.9	34.8	31.6	32.5
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	43.8	42.3	29.8	64.8	64.7	65.3
5	Investitionsausgaben	1 259.5	1 358.2	1 497.1	1 507.4	1 397.9	1 474.1
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen	- 0.3	0.0	- 0.4	0.0	0.0	0.0
61	Rückerstattungen	- 4.8	- 3.0	- 3.0	- 3.0	- 3.0	- 3.0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	- 86.6	- 163.9	- 45.1	- 82.9	- 88.9	- 88.6
64	Rückzahlung von Darlehen	- 18.5	- 17.4	- 19.7	- 19.6	- 20.3	- 20.0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	- 43.8	- 42.3	- 29.8	- 64.8	- 64.7	- 65.3
6	Investitionseinnahmen	- 154.0	- 226.6	- 98.0	- 170.3	- 176.9	- 176.9
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**1 105.5**	**1 131.6**	**1 399.1**	**1 337.1**	**1 221.0**	**1 297.2**
	(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)						

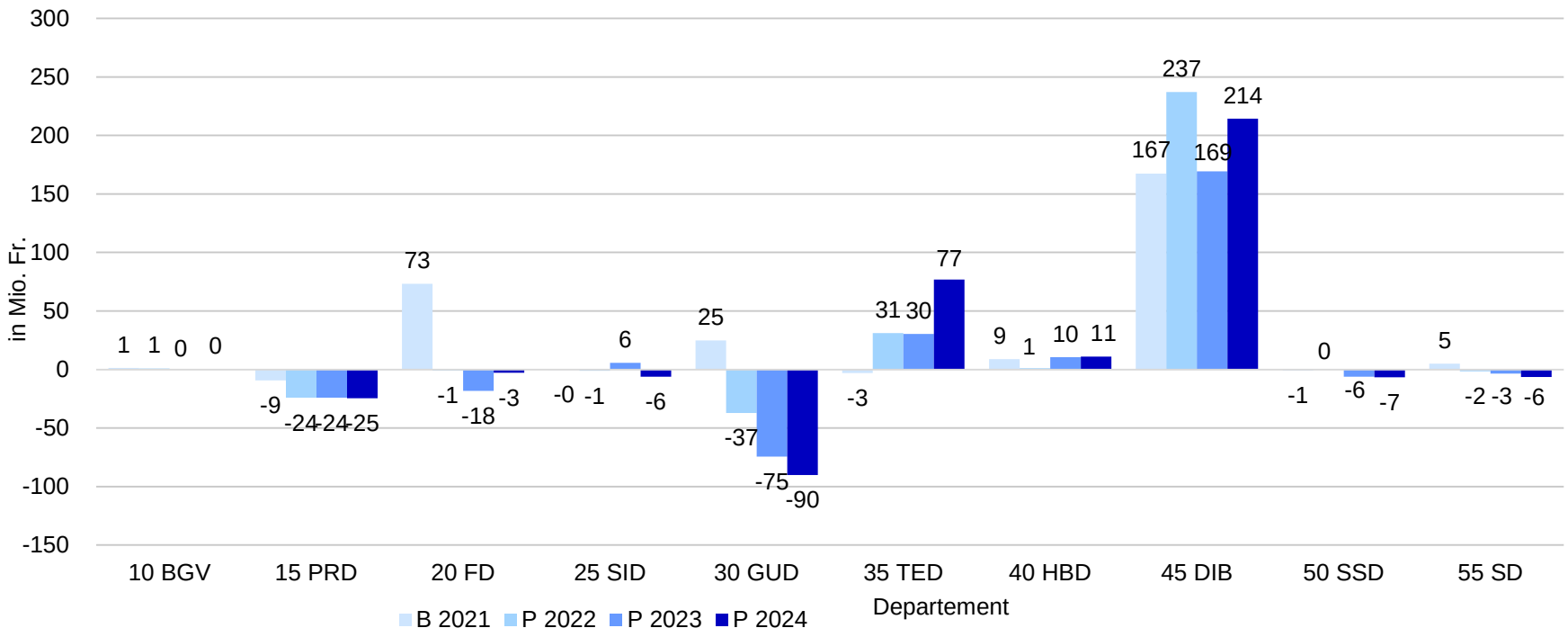
Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Nettoinvestitionen Budget 2021 und FAP 2021–2024

in Mio. Fr.	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	Veränderung B 2020 zu B 2021	
Investitionsrechnung VV							absolut	in %
Investitionsausgaben	1 259.5	1 358.2	1 497.1	1 507.4	1 397.9	1 474.1	139.0	10.2%
Investitionseinnahmen	- 154.0	- 226.6	- 98.0	- 170.3	- 176.9	- 176.9	128.6	56.7%
Nettoinvestitionen VV	1 105.5	1 131.6	1 399.1	1 337.1	1 221.0	1 297.2	267.5	
abzgl. Übertrag Einzelwohnliegenschaften in das VV								
Nettoinvestitionen bereinigt	1 105.5	1 131.6	1 399.1	1 337.1	1 221.0	1 297.2		
(+ = Nettoinvestitionen / - = Einnahmenüberschuss)								
davon Allgemeiner Haushalt								
Investitionsausgaben	727.9	772.1	784.7	743.2	683.4	655.9	12.5	1.6%
Investitionseinnahmen	- 117.7	- 97.6	- 70.8	- 140.9	- 137.9	- 147.5	26.8	27.4%
Nettoinvestitionen VV	610.2	674.6	713.9	602.3	545.4	508.5	39.3	
abzgl. Übertrag Einzelwohnliegenschaften in das VV								
Nettoinvestitionen bereinigt	610.2	674.6	713.9	602.3	545.4	508.5	39.3	
davon Eigenwirtschaftsbetriebe								
Investitionsausgaben	531.6	586.0	712.5	764.1	714.5	818.2	126.4	21.6%
Investitionseinnahmen	- 36.3	- 129.0	- 27.2	- 29.4	- 39.0	- 29.5	101.8	78.9%
Nettoinvestitionen VV	495.3	457.0	685.2	734.8	675.6	788.7	228.3	

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Abweichungen Nettoinvestitionen Budget 2020 nach Departement – grafisch



Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Investitionen VV: Die wichtigsten Einzelvorhaben Budget 2021, I

20 Finanzdepartement, Budget 2021 total 253,0 Mio. Fr.

- Departementssekretariat: Verzinsliches Darlehen an ZSC Lions Arena Immobilien AG 30 Mio. Fr., Beiträge Wohnbauaktionen (WBA) und Jugendwohnkredit 24 Mio. Fr. sowie Abschreibungsbeiträge Stiftung PWG 3 Mio. Fr.
- LVZ Wohnen und Gewerbe: (Ersatz)Neubau diverse Wohnsiedlungen 127,4 Mio. Fr. (WS Leutschenbach 41,6 Mio. Fr., WS Eichrain 23,4 Mio. Fr., WS Hornbach 18,4 Mio. Fr. usw.)
- Liegenschaftenverwaltung: Investitionen in Sachanlagen 12,1 Mio. Fr. (davon Übertragung Areal Letzibach aus dem Finanzvermögen 11,3 Mio. Fr.)
- LVZ Gastronomie: Ersatzneubau Fischerstube 7,3 Mio. Fr.
- OIZ Investitionen für Hardware 33,4 Mio. Fr. und Software 7,6 Mio. Fr.

30 Gesundheits- und Umweltdepartement, Budget 2021 total 137,4 Mio. Fr.

- Stadtspital Triemli: Instandhaltung Turm (1. und 2. Etappe) 68,6 Mio. Fr., Ambulantes Zentrum Gustav-Gull-Platz 12,7 Mio. Fr., Erneuerungsunterhalt Liegenschaften 10,8 Mio. Fr., Anschaffung medizinischer Geräte 9,5 Mio. Fr., Anschaffung von Hardware 1,3 Mio. Fr. und Software 8,6 Mio. Fr., Anschaffungen Maschinen, Geräte, Fahrzeuge 3,6 Mio. Fr. und Investitionen Bettenhaus 2,9 Mio. Fr.
- Stadtspital Waid: Anschaffung Software 7,3 Mio. Fr., Erneuerungsunterhalt Liegenschaften 2,4 Mio. Fr. und Anschaffung medizinische Geräte 1,2 Mio. Fr.

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Investitionen VV: Die wichtigsten Einzelvorhaben Budget 2021, II

35 Tiefbau- und Entsorgungsdepartement, Budget 2021 total 227,9 Mio. Fr.

- Tiefbauamt: Sammelkonto Strassen- und Verkehrswege für Lärmschutzmassnahmen, Einhausung Autobahn Schwamendingen (mit Bundesamt für Strassen ASTRA), Bahnhof Stadelhofen Velostation, Stadttunnel Nutzung Velo, Autobahnüberdeckung Katzensee, Mythenquai, Rathausbrücke Albisriederstrasse, Hardturmstrasse usw. für insgesamt 65 Mio. Fr.
- ERZ Abwasser: Entwässerungsnetz Kanalbauten sowie Werterhalt Kanalnetz 40,9 Mio. Fr., Erneuerung Schlammbehandlung 14,5 Mio. Fr., Anschaffung Fahrzeuge 2 Mio. Fr., Elimination Geruchs-belästigungen 1,1 Mio. Fr. und weitere Investitionsausgaben für insgesamt 7,9 Mio. Fr.
- ERZ Abfall: KHKW Hagenholz (3. Verbrennungslinie / Recyclingzentrum) 5,8 Mio. Fr., Anschaffung Kehrrichtfahrzeuge 5,3 Mio. Fr., Mobilien zur Schlammentwässerung 2,1 Mio. Fr., Weiteres 4,7 Mio. Fr.
- ERZ Fernwärme: Ersatz Wärmeversorgung ZH West 36,1 Mio. Fr., Netzbau Quartiere u.a. ZH Nord 7,5 Mio. Fr., Gebäudesanierung Heizkraftwerk Aubrugg 3 Mio. Fr., diverse Investitionen 4,3 Mio. Fr.
- Grün Stadt Zürich: Nettoinvestitionen 25,1 Mio. Fr. für Bau und Instandsetzung von Grün- und Sportanlagen, Anschaffungen Maschinen und Geräte sowie Beitrag Stiftung Wildnispark Zürich

40 Hochbaudepartement, Budget 2021 total 295,1 Mio. Fr.

- Immobilien Stadt Zürich: Eingestellte Investitionen im Budget 2021 von 292 Mio. Fr.
  Grösste Bauvorhaben: Sammelkonto Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften 18,3 Mio. Fr., Erweiterung Ausbildungszentrum Rohwiesen 16 Mio. Fr., Ersatzneubau Alterszentrum Mathysweg 14,5 Mio. Fr., Sammelkonto Umbau von Liegenschaften 12,7 Mio. Fr., Sporthalle SA Hofacker 11,7 Mio. Fr., Neubau SA Freilager 11,3 Mio. Fr., Instandsetzung Amtshaus Walche 10,6 Mio. Fr., Umbau / Instand-setzung Röschibachstrasse 10,5 Mio. Fr., Sammelkonto Einbauten in gemieteten Liegenschaften 9,7 Mio. Fr., Neubau Alterszentrum Eichrain 9,6 Mio. Fr. sowie weitere Projekte 167,1 Mio. Fr.

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Investitionen VV: Die wichtigsten Einzelvorhaben Budget 2021, III

45 Departement der Industriellen Betriebe, Budget 2021 total 412,2 Mio. Fr.

- Wasserversorgung: Bau Leitungsnetz, Wasserwerke, Pumpwerke, Reservoire, Zonenverbindung Limmat- mit Glattzone sowie Steuerung und Überwachung von insgesamt 43 Mio. Fr.
- Elektrizitätswerk: Nettoinvestitionen von total 174,9 Mio. Fr., v.a. für Verteilanlagen 68,7 Mio. Fr., übrige Anlagen 43,9 Mio. Fr., Erneuerungsunterhalt der Liegenschaften (u.a. Umbau des Areals Werkhof Herdern) 22,5 Mio. Fr., Kraftwerke 18,5 Mio. Fr., Telekommunikation 10,8 Mio. Fr. und Rahmenkredite für Darlehen und Beteiligungen 7,4 Mio. Fr.,
- Verkehrsbetriebe: Nettoinvestitionen von total 193,9 Mio. Fr., v.a. für Fahrzeugbeschaffung (v.a. Flexity-Tramfahrzeuge) 90,8 Mio. Fr., übrige Hochbauten 28,3 Mio. Fr. (u.a. Neubau Tramdepot Hard), Bau von Geleiseanlagen 22,4 Mio. Fr., Einrichtungen/Maschinen in Depots und Werkstätten 15,1 Mio. Fr., Einrichtungen für elektrischen Betrieb 13,5 Mio. Fr., Anschaffungen Hard- und Software 10,3 Mio. Fr., Erweiterung Busgarage Hardau 5 Mio. Fr., Fernmeldeanlagen 4,6 Mio. Fr.

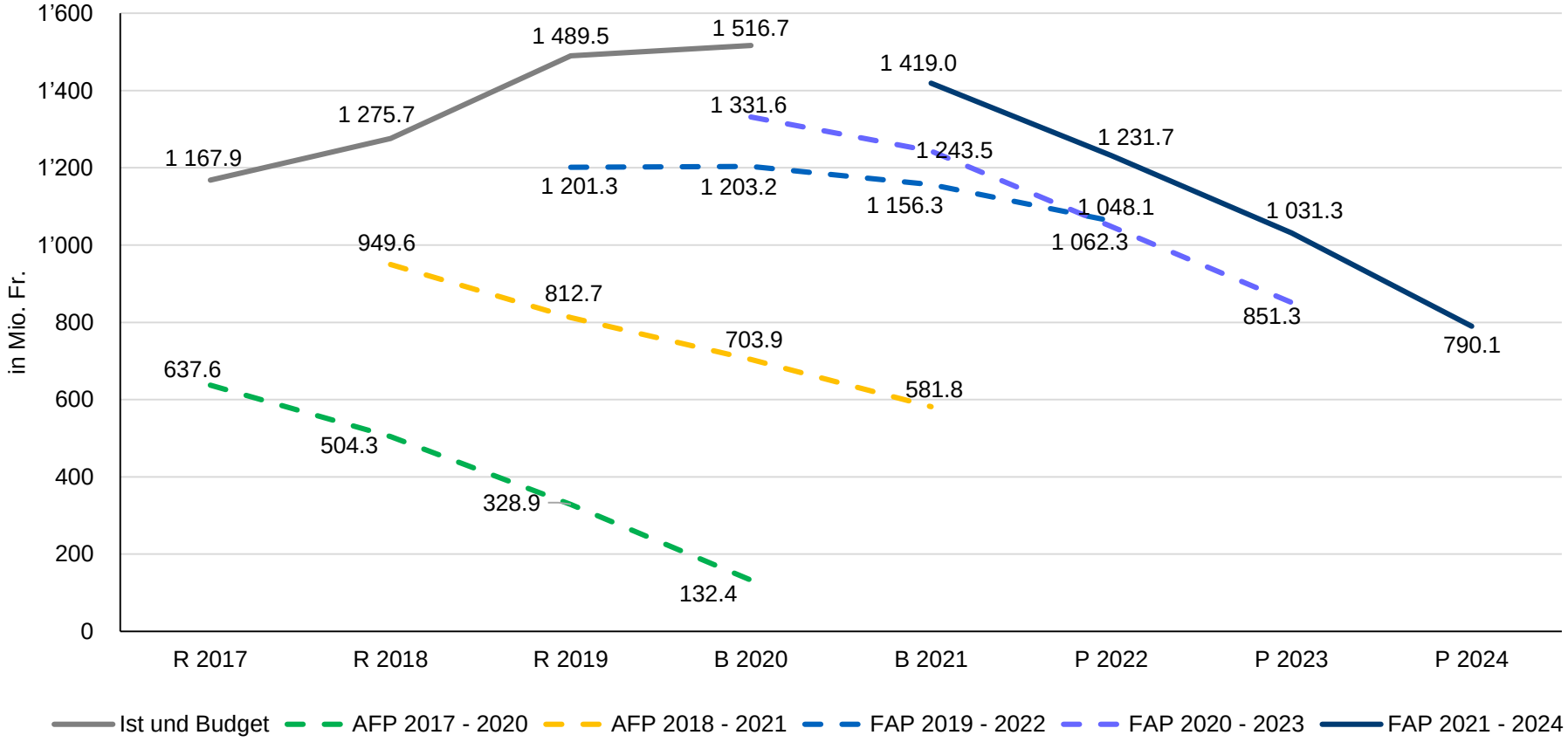
Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Finanzkennzahlen

Finanzkennzahlen	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024
Stellenwerte	**21 553.3**	**22 395.4**	**23 035.0**	**23 360.0**	**23 664.0**	**23 918.5**
Steuerfuss	**119%**	**119%**	**119%**	**119%**	**119%**	**119%**
Einwohnerzahl Stadt Zürich	**434 008**	**439 300**	**444 900**	**453 200**	**460 200**	**469 300**
Für das laufende Jahr sowie das Budgetjahr und die Planjahre: Bevölkerungzahl entspricht mittlerer Prognose zur Bevölkerungsentwicklung. Quelle: Statistik Stadt Zürich (Bevölkerungsszenarien).						
Selbstfinanzierungsgrad	**100.3%**	**54.0%**	**35.1%**	**27.2%**	**28.7%**	**25.2%**
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.						
Zinsbelastungsanteil	**1.1%**	**1.0%**	**0.8%**	**0.9%**	**0.9%**	**1.0%**
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.						
Nettoverschuldungsquotient	**151.4%**	**168.3%**	**207.5%**	**247.4%**	**269.4%**	**297.3%**
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre um die Nettoschulden abzutragen.						
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	**9 343.2**	**10 427.4**	**12 347.9**	**14 263.7**	**15 912.8**	**17 662.3**
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.						

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben

Entwicklung zweckfreies Eigenkapital AFP bzw. FAP der letzten 5 Jahre



Zweckfreies EK per 31.12.2019: Rechnungsergebnis 2019: 83,2 Mio. Fr. plus Aufwertungsreserve aus der Einführung von HRM2 130.6 Mio. Fr.

Geringfügige Differenzen in Tabellen können sich aus Rundungen ergeben